

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 _____ января _____ 20 16 г.	Форма по ОКУД	Коды
		Дата	0503760
Учреждение	Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области "Государственный гуманитарно-технологический университет"	по ОКПО	02087904
Обособленное подразделение	_____		
Учредитель	Субъект Российской Федерации-Московская область	по ОКATO	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Министерство образования Московской области	по ОКПО	02087904
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	014
		к Балансу по форме	0503730
		по ОКЕИ	383

Единица измерения: руб.

Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области "Государственный гуманитарно-технологический университет" (ГГТУ) является некоммерческой организацией и действует в соответствии с Уставом, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента РФ, Правительства РФ и Московской области, Министерства образования и науки РФ, Министерства образования Московской области, Типовым положением об образовательном учреждении высшего профессионального образования РФ.

ГГТУ является юридическим лицом, имеет печать, находится по адресу (юридический, фактический): 142611, Московская обл., г. Орехово-Зуево, ул. Зеленая, д. 22

Устав университета принят Конференцией работников и обучающихся государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области "Московский государственный областной гуманитарный институт" 17.06.2015г. и утвержден Приказом министра образования Московской области от 28.08.2015г. № 4595

Организационно-правовая форма Университета-государственное учреждение, тип-автономное учреждение.

Учредителем университета является субъект Российской Федерации-Московская область. От имени Московской области функции и полномочия Учредителя Университета в пределах своей компетенции осуществляет Министерство образования Московской области.

Место нахождения Министерства образования Московской области : Россия, 142611, Московская область, г. Красногорск-7, Бульвар Строителей, д. 1

Финансовое обеспечение деятельности ГГТУ осуществляется за счет :

- субсидий на выполнение государственного задания;
- субсидий на иные цели;
- средств бюджета Московской области;
- средств приносящих доход деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с приказом Минфина России от 23.12.2010г. №183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению"

Бухгалтерская отчетность по состоянию на 1 января 2016 года составлена в соответствии с приказом Минфина России от 25.03.2011 №33н (ред. 20.03.2015) "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений"

Руководитель _____ Н.Г. Юсупова
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ Т.М. Жамалетдинова
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Г.Е. Гордеева
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель (уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет» является некоммерческой организацией и действует в соответствии с Уставом, Гражданским кодексом Российской Федерации, Законом Российской Федерации «Об образовании», Федеральным законом «О высшем и послевузовском профессиональном образовании», Законом Московской области «Об образовании» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Московской области.

22.06.2012 года в Устав института внесены изменения (ГРН записи 2129034020505) в связи с изменением типа существующего бюджетного Государственного образовательного учреждения высшего профессионального образования Московского государственного областного гуманитарного института в целях создания автономного учреждения на основании Постановления Правительства Московской области от 19.03.2012г. № 328/9 «О создании автономного государственного образовательного учреждения высшего профессионального образования Московского государственного областного гуманитарного института путем изменения типа».

08.08.2014 года в Устав института внесены изменения (ГРН записи 2145034019348) в связи с реорганизацией государственного образовательного учреждения высшего профессионального образования Московского государственного областного гуманитарного института в форме присоединения к нему государственных бюджетных образовательных учреждений среднего профессионального образования Московской области «Орехово-Зуевский государственный профессионально-педагогический колледж» и «Орехово-Зуевский социально-гуманитарный колледж» на основании Постановления Правительства Московской области от 05.03.2014 №132/7 и Приказа Министра образования Московской области от 22.07.2014 № 3336.

28.08.2015 года в Устав института внесены изменения (ГРН записи 2155034037145) в связи с реорганизацией государственного образовательного учреждения высшего образования «Государственный гуманитарно-технологический университет» в форме присоединения к нему государственных бюджетных образовательных учреждений среднего профессионального образования Московской области «Истринский профессиональный колледж», «Орехово-Зуевский промышленно-экономический колледж имени Саввы Морозова», «Московский областной колледж информационных технологий, экономики и управления» и «Социально-технологический техникум», на основании Постановления Правительства Московской области от 22.04.2015 №281/5 и переименованием института в государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет» (ГРН записи 2155034049674).

Полное наименование университета: Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет».

Сокращенное наименование института – ГГТУ, ГОУ ВО МО «Государственный гуманитарно-технологический университет».

Организационно-правовая форма (2 09 01)- автономное учреждение.

Место нахождения университета: Россия, 142611, Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Зеленая, д. 22.

Реквизиты устава: Устав принят Конференцией работников и обучающихся государственного образовательного учреждения высшего образования «Московского государственного областного гуманитарного института» 17.06.2015г. и утвержден приказом Министерства образования Правительства Московской области от 28.08.2015г. №4595.

Учредителем университета является субъект Российской Федерации- Московская область.

От имени Московской области функции и полномочия Учредителя Университета в пределах своей компетенции осуществляет Министерство образования Московской области.

Место нахождения Министерства образования Московской области: 143407, РОССИЯ, Московская область., г. Красногорск-7, Бульвар Строителей, д. 1

Собственником имущества Университета является Московская область.

Университет *создан в целях* осуществления предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий Московской области в сфере образования.

Сведения о лицензии: Лицензия №1825 Серия 90Л01 №0008843 от 16.12.2015г. предоставлена на срок: бессрочно, на основании распоряжения Федеральной службы по надзору в сфере образования и науки

Сведения о наличии государственной аккредитации: Свидетельство о государственной аккредитации № 3494 от 17.06.2015г. до 17.06.2021г. серия 50А01 № 0000065

Основными целями и задачами Университета являются:

- формирование у обучающихся Университета гражданской позиции и трудолюбия, развитие ответственности, самостоятельности и творческой активности, способности к социальному самоопределению;
- подготовка специалистов высшего звена, специалистов среднего звена, квалифицированных рабочих (служащих) по всем основным направлениям общественно полезной деятельности в соответствии с потребностями общества и государства, а также удовлетворение потребностей личности в углублении и расширении образования;
- удовлетворение потребностей личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии посредством получения высшего и среднего профессионального образования.

Виды осуществляемой деятельности:

- высшее профессиональное образование;
- послевузовское профессиональное образование;
- обучение в образовательных учреждениях дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) для специалистов, имеющих высшее профессиональное образование;
- среднее профессиональное образование;
- обучение на подготовительных курсах для поступления в учебные заведения высшего профессионального образования.

Финансирование деятельности университета осуществляется за счет :

- 1) средств, получаемых из бюджета Московской области;
 - 2) материальных и денежных взносов Учредителя;
 - 3) средств, полученных от оказания платных образовательных услуг и иной приносящей доход деятельности;
 - 4) добровольных пожертвований, целевых взносов физических и (или) юридических лиц, в том числе иностранных граждан и (или) иностранных юридических лиц;
 - 5) средств, поступающих от арендаторов, субарендаторов, абонентов на возмещение эксплуатационных, коммунальных и необходимых административно-хозяйственных услуг
- б) иных не запрещенных законом поступлений.

В состав Университета входят кафедры по отраслям знаний и факультеты по направлениям подготовки специалистов.

Факультет объединяет научно-педагогических работников, учебно-вспомогательный, учебно-производственный, административный персонал и работников других категорий, различные категории обучающихся с целью организации осуществления учебного процесса, организации и проведения фундаментальных, прикладных научных и учебно-методических исследований, подготовки научных трудов.

В структуру университета входят следующие факультеты:

- юридический,
- филологический,
- исторический,
- информатики,
- социально - педагогический,
- социально – экономический,
- иностранных языков,
- педагогический,
- математики и физики,
- биологии, химии и экологии,
- фармацевтический,
- психологии,
- дополнительного образования.

Факультет состоит из кафедр. Кафедра действует на основании Положения и кафедре, принимаемого Ученым советом Университета и утверждаемого Ректором Университета. Кафедра обеспечивает преподавание дисциплины или группы дисциплин по определенной отрасли знаний, предусмотренных учебным планом по одной или нескольким специальностям, ведет методическую работу по соответствующим дисциплинам, научные исследования, подготовку научно-педагогических кадров и повышения их квалификации.

В структуру университета входят следующие кафедры:

гражданско-правовых дисциплин,
уголовно-правовых дисциплин,
конституционно-правовых дисциплин,
педагогике начального и дошкольного обучения,
историко-правовых и гуманитарных наук,
английской и русской филологии,
биологии и экологии,
химии,
педагогике,
физвоспитания,
психологии и дефектологии,
социальной педагогики,
теории и методики начального и дошкольного образования,
математики и физики,
информатики,
русского языка,
английского языка,
романо-германской филологии,
методики преподавания иностранных языков,
истории,
фармакологии и фармацевтических дисциплин,
экономики, управления и бизнеса.

Также в структуру университета входят следующие отделы, управления и центры, колледжи и техникум:

ректорат,
учебное управление,
гуманитарно-педагогический колледж,
профессионально-педагогический колледж,
промышленно-экономический колледж,
Ликино-Дулевский политехнический колледж-филиал государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области "Государственный гуманитарно-технологический университет",
Истринский профессиональный колледж -филиал государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области "Государственный гуманитарно-технологический университет",
социально-технологический техникум,
ректорат,

учебное управление,
отдел развития непрерывного педагогического образования,
отдел развития дошкольного образования
общий отдел,
отдел по воспитательной работе,
управление кадров,
отдел организации научных исследований,
архивный отдел,
юридический отдел,
учебно-научная агробиологическая станция,
библиотека,
отдел информационно-компьютерных технологий,
редакционно-издательский отдел научно-методического обеспечения
учебного процесса,
ремонтно-эксплуатационный отдел,
отдел по эксплуатации электросетей и электрооборудования,
бухгалтерия,
отдел снабжения,
социально-жилищный отдел,
отдел по комплексной безопасности,
отдел тестирования,
мобилизационный отдел,
отдел кадрового обеспечения дошкольного образования Ресурсного центра
педагогического образования Московской области,
учебной лаборатории "Интеллектуальная и образовательная робототехника",
гараж,
учебные корпуса №1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13
общежития №1,2,3,4,5,6,7,8,9,
информационно-аналитический отдел,
центр повышения квалификации «Московский областной центр Интернет-образования» факультета дополнительного образования,
Московский областной центр дошкольного образования,
центр практической психологии «Профессионал»,
центр по изучению иностранных языков «Интерлингва»,
центр содействия трудоустройству и послевузовского сопровождения
выпускников «Старт»,
центр профориентационной работы «Перспектива»,
центр духовно-нравственного воспитания «Наследие»,
центр изучения русского языка и культуры,
центр волонтерства и добровольчества,
центр по изучению социальных конфликтов и профилактики экстримизма,
ресурсный центр педагогического образования Московской области,
Московский областной центр дистанционного образования,
международный отдел,
музей.

Структурные подразделения Университета не являются юридическим лицом. Статус и функции структурного подразделения Университета определяется положениями, принятыми ученым советом Университета и утвержденными Ректором, согласованными с Учредителем.

План финансово-хозяйственной деятельности утверждается ректором института, после рассмотрения на Наблюдательном совете.

Должностные лица, ответственные за составление отчетности :
главный бухгалтер-Гордеева Галина Евгеньевна;
заместитель главного бухгалтера – Шилкина Светлана Александровна;
начальник планово-экономического отдела – Жамалетдинова Татьяна Марковна.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения».

Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов.

В 2015 году университетом было выделено средств на сумму 1 214,3 тыс. рублей на повышение квалификации, 43 человек прошло повышение квалификации.

Ресурсы Университета.

В университете на 2015 год было утверждено штатное расписание за счет средств бюджета в количестве 884,75 единиц и средств по приносящей доход деятельности в количестве 199,85 единиц, тарификационный список за счет средств бюджета в количестве 224,3 тарифные ставки и средств по приносящей доход деятельности в количестве 43,7 тарифные ставки. В том числе руководителей 11 единиц, руководителей структурных подразделений 100,75 единиц, специалистов профессорско-преподавательского состава 326,5 единиц, специалисты относящиеся к другой категории педагогических работников 92 единиц, специалисты относящиеся к работникам культуры образовательных учреждений 19 единиц, учебно-вспомогательного персонала 266,1 единиц, рабочих 252,25 единиц, мастеров производственного обучения 17 единиц. Списочная численность за 2015 года составила 655 человека (без внешних совместителей).

За 2015 года расход по университету составил 705 181,5 тыс. рублей в том числе: из них за счет субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) 522 058,0 тыс. рублей, что составило 74 % расходов; за счет доходов от приносящей доход деятельности-183 123,6 тыс. руб., что составило -26%.

В 2015 году объем закупок составил 118975,7 тыс. руб. рублей из них:

- услуги связи-2 347,3 тыс. рублей,
- транспортные услуги -1367,7 тыс. рублей
- коммунальные услуги-30 667,6 тыс. рублей,
- услуги по содержанию имущества-17 065,6 тыс. рублей,
- прочие услуги 46 033,1 тыс. рублей,
- приобретение основных средств- 11 858,6 тыс. рублей

в том числе:

- автотранспорт – 2 878,8 тыс. рублей,
- офисное оборудование-2418,0тыс.руб.
- мебель – 1 824,5 тыс. рублей,
- спортотовары-94,1 тыс. рублей,
- прочие – 93,7 тыс. рублей,
- учебная литература – 257,7 тыс. рублей,
- электротехническое оборудование и материалы – 416,8 тыс. рублей,
- пожарное и охранное оборудование – 427,6 тыс. рублей,
- учебное оборудование -2564,2 тыс.руб.

- приобретение материальных запасов 9635,8 тыс. руб.
в том числе:
хозтовары – 425,4 тыс. рублей,
строительные материалы и смеси – 786,3 тыс. рублей
канцтовары – 1598,4 тыс. рублей,
расходные материалы к периферийному оборудованию – 1805,10 тыс.
рублей,
гсм – 853,8 тыс. рублей,
спецодежда и обувь – 389,4 тыс. рублей,
чистящие средства – 261,4 тыс. рублей,
запчасти – 289 тыс. рублей,
прочие материалы – 147,6 тыс. рублей.
электротехническое оборудование и товары-1 142,9 тыс. рублей
сантехника и сантехнические материалы -56,8 тыс. рублей
спорттовары -47,2 тыс. рублей

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

3.1 Анализ отчета об использовании субсидий на иные цели за 2015 год

Было заключено соглашение № 610 от 18.12.2015 о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на выплату стипендий Правительства РФ для лиц, обучающихся в профессиональных образовательных организациях высшего образования в соответствии с подпунктом 1.4.3.3 подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы на сумму 96,0 тыс. рублей. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 537 от 04.12.2015 о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках пункта 1.6.3.9 «Форум молодых педагогов» перечня мероприятий подпрограммы II «Общее образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы на сумму 580,0 тыс. рублей. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 510 от 12.10.2015г о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов на частичную компенсацию или частичную оплату стоимости путевок в санаторно-курортные организации и организации отдыха для детей работников государственных гражданских служащих Московской области и лиц, работающих в исполнительных органах государственной власти Московской области, государственных органах Московской области на должностях, не являющихся должностями государственной гражданской службы Московской области или государственными должностями Московской области и частичную компенсацию оплаты стоимости путевок в санаторно-курортные организации и организации отдыха для детей работников государственных бюджетных и автономных учреждений Московской области в соответствии с п. п.2.4.3.п.2.4 подпрограммы «Развитие системы отдыха об оздоровления детей в Московской области» государственной программы «Социальная защита населения Московской области на 2014-2018годы» в сумме 98,8 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 510 от 12.10.2015г о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пункта 2.3.7. «Повышение квалификации и переподготовка педагогических работников образовательных организаций по подготовке и внедрению с 2015 года профессиональных стандартов с целью обеспечения соответствия работников современным квалификационным требованиям» подпрограммы IV «Профессиональное образование» в сумме 2000,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 440 от 27.07.2015г о порядке и условиях

предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, подпункта 4.1.2. «финансовое обеспечение государственных автономных образовательных организаций высшего образования на иные цели» пункта 4.1. «Предоставление субсидий на проведение капитального ремонта в образовательных организациях высшего образования, подведомственных Министерству образования Московской области, в том числе:» перечня мероприятий подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы в сумме -18 000,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 434 от 23.07.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пункта 4.4 «Техническое перевооружение учебных корпусов или учебно-лабораторных корпусов образовательных организаций», 4.4.1.3. «Государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Московский государственный областной гуманитарный институт» - Ресурсного центра педагогического образования» задачи 4 «Модернизация ресурсов «опорных» профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования Московской области как основы качественного развития, включая создание условий по безбарьерной среде» подпрограммы IV «Профессиональное образование» в сумме- 6 200,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 330 от 29.06.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы подпункта 1.3.1.2. «Предоставление субсидий на обеспечение учебной литературой автономных государственных образовательных организаций высшего образования, подведомственных Министерству образования Московской области» пункта 1.3. «Предоставление субсидий на обеспечение учебной литературой государственных образовательных организаций, подведомственных Министерству образования Московской области» перечня мероприятий подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы в сумме 2 500,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 399 от 08.07.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пункта 2.2.1.6 «Организация стажировок профессорско-преподавательского состава вузов, подведомственных Министерству образования Московской области, на базе лучших зарубежных и отечественных образовательных центров (включая транспортные расходы)», подпрограммы IV «Профессиональное образование» в сумме

3 923,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 399 от 08.07.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пункта 7 «Предоставление субсидий на проведение подмосковного слета участников областного конкурса «Педагог года Подмосковья» в номинации «Воспитатель года Подмосковья» и п.8 «Предоставление субсидий на проведение областного конкурса «Педагог года Подмосковья» в номинации «Воспитатель года Подмосковья» подпрограммы I «Дошкольное образование» в сумме 1 000,0 тыс. руб. Исполнено на 100,0%

Было заключено соглашение № 123 от 12.05.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Социальная защита населения Московской области» на 2014-2018 годы, пункта 2.4.1 «Проведение ремонтных работ в государственных организациях высшего образования, в том числе:» 2.4.1.2. «государственных автономных образовательных организациях высшего образования», подпрограммы «Доступная среда» в сумме -7000,0тыс. руб. Исполнение -97,4% в результате проведения конкурсной процедуры образовалась экономия. П/П № 4 от 19.01.2016 на сумму 181,0 тыс. рублей осуществлен возврат субсидий в Министерство образования Московской области.

Было заключено соглашение № 516 от 30.10.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в соответствии с пунктом 1.10 «Обеспечение горячим питанием обучающихся бюджетных и автономных образовательных организаций профессионального образования и высшего образования» подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы в сумме 4 321,0тыс.руб. Исполнение-54,3% в связи с отсутствием потребности.

Было заключено соглашение № 696 от 15.12.2014г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках реализации мероприятий, предусмотренных пунктом 2.5. «Оборудование государственных образовательных организаций, подведомственных Министерству образования Московской области охранно-пожарной сигнализацией, выводом сигнала на пульт пожарной охраны по радиоканалу без участия работников объекта ,системой оповещения и управления эвакуацией» Подпрограммы 4 «Обеспечение пожарной безопасности на территории Московской области» государственной программы Московской области «Безопасность Подмосковья». Исполнение -96,0%, экономия в результате проведения конкурсной процедуры. П/П № 478 от 10.04.2015 на сумму 100,8 тыс. рублей осуществлен возврат субсидий в Министерство образования Московской области.

Было заключено соглашение № 746 от 25.12.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках реализации мероприятий, предусмотренных пунктами 1.5.4, 1.5.5, 1.5.6, 1.5.7 перечня мероприятий подпрограммы 4 «Обеспечение пожарной безопасности на территории Московской области», пунктом 1.4. перечня мероприятий подпрограммы 5 «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории Московской области» государственной программы Московской области «Безопасность Подмосковья», в сумме 7 018,0 тыс.руб.

Исполнение мероприятий программы будет осуществляться в 2016году ,в связи с заключением соглашения в конце года и невозможностью проведения процедур закупок в виду ограниченного времени.

Было заключено соглашение № 661 от 22.12.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках Государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, подпункта 2.1.1.1. «предоставление субсидий на проведение капитального ремонта в образовательных организациях высшего образования», пункта 2.1.1. «Предоставление субсидий на проведение капитального ремонта в образовательных организациях, подведомственных Министерству образования Московской области, в том числе:», перечня мероприятий подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, в сумме 27 200,0тыс.руб. Исполнение мероприятий программы будет осуществляться в 2016году ,в связи с заключением соглашения в конце года и невозможностью проведения процедур закупок в виду ограниченного времени.

Было заключено соглашение № 643 от 21.12.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пунктов 2.2.1.3 «Приобретение оборудования в целях обеспечения деятельности государственных организаций высшего образования», 2.2.1.3.1 «предоставление субсидии на иные цели на укрепление материально-технической базы государственных организаций высшего образования» перечня мероприятий подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018, в сумме 2 850,0тыс.руб. Исполнение мероприятий программы будет осуществляться в 2016году ,в связи с заключением соглашения в конце года и невозможностью проведения процедур закупок в виду ограниченного времени.

Было заключено соглашение № 578 от 16.12.2015г. о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели на осуществление расходов в рамках государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, пунктов 2.2 «Основное мероприятие 8: государственная поддержка обеспечения подготовки кадров по наиболее востребованным и перспективным профессиям и специальностям в соответствии с профессиональными стандартами, лучшими зарубежными стандартами и передовыми технологиями, в том числе», 2.2.1

«подведомственных Министерству образования Московской области, в том числе», 2.2.1.1 «предоставление субсидий на обеспечение учебной литературой государственных образовательных организаций в том числе», 2.2.1.1.1 «обеспечение учебной литературой государственных образовательных организаций высшего образования» перечня мероприятий подпрограммы IV «Профессиональное образование» государственной программы Московской области «Образование Подмосковья» на 2014-2018 годы, в сумме 7 110,0 тыс. руб. Исполнение мероприятий программы будет осуществляться в 2016 году, в связи с заключением соглашения в конце года и невозможностью проведения процедур закупок в виду ограниченного времени.

3.2 Анализ отчета об использовании субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за 2015 год.

В 2015 году план финансово-хозяйственной деятельности на 2015 год раздел III. Показатели по поступлениям и выплатам учреждения – *Выплаты по бюджету* исполнены на 97,9% или на сумму 522 057,9 тыс. рублей, при плане 533 276,410 тыс. рублей. Отклонения статей показателей от планового показателя менее 3% составили:

Статья 211

Исполнение статьи на сумму 354 822,0 тыс. руб., при плане 361490,0 тыс. руб., что составляет 98,2%. Экономия образовалась в результате наличия вакантных ставок, больничных листов и неиспользованных отпусков за предыдущие периоды в сумме-6668,0 тыс.руб.

Статья 213

Исполнение статьи на сумму 97 708,6 тыс. руб., при плане 99 145,2 тыс. руб., что составляет 98,6%. Начислен резерв на оплату отпусков 1057,1 тыс. руб. в части страховых взносов, образовалась экономия в результате регресса в сумме 379,5 тыс. руб.

Статья 221

Исполнение на сумму 1426,9 тыс. руб., при плане 1660,0 тыс. руб., что составляет 86%. Согласно договорам начисления за услуги связи за декабрь 2015г. будут оплачены в январе 2016г. В том числе кредиторская задолженность в сумме: ОАО «Межрегиональный Транзит»-2,2 тыс. руб., ПАО «Ростелеком»-16,1 тыс.руб., экономия образовалась в результате экономии средств на междугородную, почтовую связь, использование интернет технологий сумме 214,8 тыс.руб..

Статья 223

Исполнение на сумму 15 827,1 тыс. руб., при плане 17 467,0 тыс. руб., что составляет 90,1%. Согласно договорам начисления за коммунальные услуги за декабрь 2015г. будут оплачены в январе 2016г. В том числе кредиторская задолженность в сумме: ПАО «Мосэнергосбыт»-141,1 тыс. руб. Договорные величины по коммунальным услугам устанавливаются исходя из численности персонала, обучающихся, объемов помещений, а фактический

расход учитывается по приборам учета, в результате чего образовалась экономия 1498,8 тыс. руб.

В рамках выполнения показателей дорожной карты часть экономии в сумме 1471,3 тыс. руб. направлялась на увеличение фонда оплаты труда.

Статья 340

Исполнение на сумму 5817,4 тыс. руб., при плане 6206,0 тыс. руб., что составляет 93,7%. Экономия произошла в результате конкурсных процедур закупок. В том числе заключены договора с организациями: ООО «Комус Ристар» (приобретение бумаги) экономия -72,2тыс.руб., ООО «ВМВ» (приобретение катриджей)-экономия-87,2тыс.руб., ООО «ЭТК»(строительные материалы) экономия -140,1тыс.руб., ООО «РИФ»(канц. товары)-экономия -75,9тыс.руб.

3.3 Анализ отчета об использовании средств от приносящей доход деятельности за 2015год.

Доходная часть сметы доходов и расходов по приносящей доход деятельности исполнена на 99,99% или на сумму 189583,0 тыс. рублей, при плане 189590,3 тыс. рублей. Доход по коду 120 составил 19 501,1 тыс. рублей, по коду 130 составил 167137,2 тыс. руб., по коду 140 составил 4,7 тыс. руб., по коду 180 составил 2939,9 тыс. руб.

В 2015 году план финансово-хозяйственной деятельности на 2015 год раздел III. Показатели по поступлениям и выплатам учреждения – *Выплаты по доходам от оказания государственными бюджетными учреждениями услуг, от поступлений от иной приносящей доход деятельности* исполнен на 98,5% или на сумму 183123,6 тыс. рублей, при плане 185973,6,0 тыс. рублей. Отклонения статей показателей от планового показателя менее 3% составили:

Статья 211

Исполнение статьи на сумму 97091,3 тыс. руб., при плане 97789,6 тыс. руб., что составляет 99,2%. Экономия образовалась в результате неиспользованных отпусков за предыдущие периоды в сумме-698,3 тыс.руб.

Статья 213

Исполнение статьи на сумму 23673,8тыс. руб., при плане 23857,5 тыс. руб., что составляет 99,2%. Начислен резерв на оплату отпусков 181,2тыс.руб. который будет выплачен в 2016году

Статья 221

Исполнение на сумму 920,4тыс. руб., при плане 1091,9,0 тыс. руб., что составляет 84,4%. Согласно договорам начисления за услуги связи за декабрь 2015г. будут оплачены в январе 2016г. Кредиторская задолженность в том числе: ОАО «Межрегиональный Стандарт»-1,3 тыс.руб., ПАО «Мегафон»-13,9тыс.руб. Экономия 156,3тыс.руб. образовалась в результате сокращения расходов по междугородней связи, почте, применения интернет технологий.

Статья 223

Исполнение на сумму 14840,6тыс. руб., при плане 15639,8 тыс. руб., что

составляет 94,9%. Согласно договорам начисления за коммунальные услуги за декабрь 2015г. будут оплачены в январе 2016г.в том числе кредиторская задолженность: ГУП МО «Мособлгаз»-31,4тыс. руб., ПАО «Мосэнергосбыт»-225,7тыс.руб. Договорные величины по коммунальным услугам устанавливаются исходя из численности персонала, обучающихся, объемов помещений, а фактический расход учитывается по приборам учета, в результате чего образовалась экономия в сумме -542,7 тыс. руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждений»

Описание причины расхождения кассового расхода с фактическим расходом.

Расшифровка стр.104 иные прочие доходы ф.0503721

По плану финансово- хозяйственной деятельности:

- в результате списания мягкого инвентаря принята к учету ветошь по счету 410536000 на сумму 603 рубля.

Итого: 603,00

По предпринимательской деятельности:

- получены гранты на сумму 2 830 000 рублей;
- получены остатки от колледжей на сумму 1 533 162,39 рубля;
- получена спонсорская помощь на сумму 99 880 рублей;
- принята к учету печатная продукция и методические пособия по статье КОСГУ 340 на сумму 149 059,58 рублей;
- приняты на учет книги, подаренные авторами, на сумму 6 954 рубля;
- принято на учет учебное оборудование, подаренное НП «АФП», на сумму 61 157 рублей;
- принят на учет хозяйственный инвентарь и материалы, подаренные индивидуальными предпринимателями, на сумму 215 671 рублей;
- принята на учет оргтехника от студентов на сумму 216 046 рублей.
- принята на учет мебель от сотрудников на сумму 44 270 рублей.

Итого: 5 156 199,97

Расшифровка стр.090 доходы от операций с активами ф.0503721

По плану финансово- хозяйственной деятельности:

- отражено в расчетах с учредителем поступившее и выбывшее ОЦИ на сумму 593 506 403,26 рубля;
- списано основное средство по остаточной стоимости на сумму 12 205,50 рублей;

Итого: 593 518 608,76

По предпринимательской деятельности:

- отражено в расчетах с учредителем поступившее и выбывшее ОЦИ на сумму 13 001 652,80 рублей;
- принято книг в библиотечный фонд от студентов, взамен утерянных, на сумму 15 613,35 рублей;
- отражена недостача по хищению видеорегистратора на сумму 6 903 руб.

Итого: 13 024 169,15

По КОСГУ 310

По плану финансово-хозяйственной деятельности

- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Московской области «Московский областной колледж информационных технологий, экономики и управления» на сумму 89 152 465,70 рублей;
- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Истринский профессиональный колледж Московской области на сумму 93 727 177,90 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования «Орехово-Зуевский промышленно-экономический колледж имени Саввы Морозова» Московской области на сумму 99 811 542,68 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Московской области «Социально-технологический техникум на сумму 87 002 035,82 рублей;
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение стоимости основных средств по статье КОСГУ 310 на сумму 1 715 388,30 рубля.
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение материальные запасы по статье КОСГУ 340 на сумму 92295 рублей.

По приносящей доход деятельности:

- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Московской области «Московский областной колледж информационных технологий, экономики и управления» на сумму 3 383 032,78 рублей;
- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Истринский профессиональный колледж Московской области на сумму 1 985 295,59 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования «Орехово-Зуевский промышленно-экономический колледж имени Саввы Морозова» Московской области на сумму 5 474 425,62 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Московской области «Социально-технологический техникум на сумму 3 257 303,56 рублей;
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение стоимости основных средств по статье КОСГУ 310 на сумму 702 692,66 рублей.
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 225 и поставлены на увеличение стоимости основных средств по статье КОСГУ 310 на сумму 434 724,98 рублей.
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение материальные запасы по статье КОСГУ 340 на сумму 54205 рублей.

По деятельности с целевыми средствами

- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на

увеличение стоимости основных средств по статье КОСГУ 310 на сумму 2 419 200 рубля.

По КОСГУ 340

По плану финансово-хозяйственной деятельности

- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Московской области «Московский областной колледж информационных технологий, экономики и управления» на сумму 996 388,19рублей;
- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Истринский профессиональный колледж Московской области на сумму 1 982 864,41 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования «Орехово-Зуевский промышленно-экономический колледж имени Саввы Морозова» Московской области на сумму 1 389 817,64 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Московской области «Социально-технологический техникум на сумму 4 876 508,12 рублей;

По предпринимательской деятельности

- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Московской области «Московский областной колледж информационных технологий, экономики и управления» на сумму 500 685,84рублей;
- присоединено Государственное образовательное учреждение среднего профессионального образования Истринский профессиональный колледж Московской области на сумму 194 930,99 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования «Орехово-Зуевский промышленно-экономический колледж имени Саввы Морозова» Московской области на сумму 327 462,86 рублей;
- присоединено Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Московской области «Социально-технологический техникум на сумму 587 722,30 рублей;
- принят к зачету НДС к возмещению на сумму 131543,92 рубля.
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение стоимости основных средств по статье КОСГУ 340 на сумму 54 205 рублей.

По субсидиям на иные цели:

- присоединено Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Московской области «Социально-

- технологический техникум на сумму 299 619,86 рублей;
- оплачены работы по актам по статье КОСГУ 226 и поставлены на увеличение стоимости материальные запасы по статье КОСГУ 340 на сумму 40 770 рублей.

Приняты при реорганизации произведенные активы (земля) на сумму 277 608 685,60 рублей, в т.ч.:

- от МОКИТЭУ на сумму 24 124 168,90 рублей;
- от ИПК на сумму 110 528 244,04 рублей;
- от ОЗПЭК на сумму 37 367 657,96 рублей;
- от СТТ на сумму 105 588 614,70 рублей;

При реорганизации СТТ передана недостача автомобиля Рено Логан на сумму 400000 рублей. По факту хищения автомобиля заведено уголовное дело, виновное лицо не установлено.

Из расчетов с учредителем исключено ОЦДИ, приобретенное из средств, полученных по приносящей доход деятельности, на сумму 12 196 397,78 руб.

По КОСГУ 211 отклонение на сумму 4851758,56 рублей образовалось за счет начисленного резерва на оплату отпусков по предпринимательской деятельности на сумму 598379,18 рублей ; за счет резерва на оплату отпусков по субсидии по госзаданию на сумму 4354253,38 рублей ; за счет Кт задолженности при присоединении Истринского профессионального колледжа по НДС на сумму 100874 рубля ($-4354253,38 - 598379,18 + 100874 = -4851758,56$)

По КОСГУ 213 отклонение на сумму 2618076,65 рублей образовалось за счет начисленного резерва на оплату отпусков в части страховых взносов по предпринимательской деятельности на сумму 181189,21 рублей ; за счет резерва на оплату отпусков в части страховых взносов по субсидии по госзаданию на сумму 1947171,21 рубль ; за счет Дт задолженности по ФСС , ФФОМС, травматизму при присоединении ИПК, МОКИТЭУ, СТТ на сумму 490219,05 рублей ; за счет Кт задолженности по ФФОМС при присоединении МОКИТЭУ на сумму 502,82 рубля ($-1947171,21 - 181189,21 - 490219,05 + 502,82 = -2618076,65$)

По КОСГУ 221 отклонение на сумму 52533,64 рубля образовалось за счет Дт сальдо на начало года в сумме 21000 рублей (денежные документы), Дт сальдо на конец года в сумме 37110 рублей (денежные документы), на сумму 7039,04 рублей за счет принятого НДС к возмещению, за счет Дт задолженности на сумму 75682,68 рублей при присоединении ИПК, МОКИТЭУ, СТТ, ПЭК им. С.Морозова ($-21000 + 37110 + 7039,04 - 75682,68 = -52533,64$)

По КОСГУ 222 отклонение на сумму 32933,70 рубля образовалось за счет принятого НДС к возмещению по внебюджетной деятельности на сумму 32391,70 рубль, за счет Кт задолженности на сумму 542 рубля при присоединении МОКИТЭУ ($32391,70 + 542 = 32933,70$)

По КОСГУ 223 отклонение на сумму 1404030,09 образовалось за счет принятого НДС к возмещению по внебюджетной деятельности на сумму 1771725,44 рублей , за счет Дт задолженности на сумму 367695,35 рублей

(субсидии 4) при присоединении МОКИТЭУ, ПЭК им. С.Морозова, СТТ (1771725,44-367695,35=1404030,09)

По КОСГУ 225 отклонение на сумму 736989,56 рублей по внебюджетной деятельности за счет принятого НДС к возмещению на сумму 241491,71 рубль, за счет оплаты работ по актам по КОСГУ 225 и поставленных на увеличение стоимости ОС по КОСГУ 310 на сумму 434724,98 рубля, за счет Кт задолженности на сумму 2880 рублей при присоединении МОКИТЭУ, ПЭК им.С.Морозова ; за счет Кт задолженности (субсидии 4) на сумму 69019,18 рублей при присоединении ИПК, ПЭК им.С.Морозова ; за счет Дт задолженности на сумму 11126,31 рублей при присоединении МОКИТЭУ ($241491,71 + 434724,98 + 2880 + 69019,18 - 11126,31 = 736989,56$)

По КОСГУ 226 отклонение на сумму 2383788,29 рублей образовалось за счет оплаты работ по актам по КОСГУ 226 на сумму 1715388,30 рублей, поставленных на увеличение стоимости ОС по КОСГУ 310, за счет оплаты работ по актам по КОСГУ 226 на сумму 92295 рублей, поставленных на КОСГУ 340 на увеличение материальных запасов, за счет Кт задолженности на сумму 66524,56 рублей при присоединении ПЭК им.С.Морозова, за счет Дт задолженности на сумму 283030,10 при присоединении ИПК, МОКИТЭУ, ПЭК им.С.Морозова, СТТ (субсидии 4); по предпринимательской деятельности за счет принятого НДС к возмещению на сумму 28712,87 рублей; за счет Кт задолженности на сумму 7000 рублей при присоединении МОКИТЭУ; за счет оплаты работ по актам по КОСГУ 226 на сумму 702692,66 рубля , поставленных на увеличение стоимости ОС на КОСГУ 310; за счет оплаты работ по актам по КОСГУ 226 на сумму 54205 рублей , поставленных на увеличение материальных запасов на КОСГУ 340 ($1715388,30 + 92295 + 66524,56 - 283030,10 + 28712,87 + 7000 + 702692,66 + 54205 = 2383788,29$).

Кредиторская задолженность на 01.01.2016г. – 66 603 675,63

1. На основании счетов-фактур 31.12.2015г. произведены начисления за услуги связи в сумме 18357,75 (01400000000000000430221 субсидии на выполнение гос.задания) и в сумме 15285,22 (01400000000000000230221 собственные доходы учреждения) за декабрь 2015г. и будут оплачены в январе 2016г., согласно договорам.
2. На основании счетов-фактур 31.12.2015г. произведены начисления за коммунальные услуги в сумме 141109,59 (01400000000000000430223 субсидии на выполнение гос.задания) и в сумме 257181,54 (01400000000000000230223 собственные доходы учреждения) за декабрь 2015г. и будут оплачены в январе 2016г., согласно договорам.
3. На основании накладной 31.12.2015г. произведены начисления за горюче-смазочные материалы в сумме 136985,12 (01400000000000000430234 субсидии на выполнение гос.задания) за декабрь 2015г. и будут оплачены в январе 2016г., согласно договорам.
4. 01430102020020000230304. 31.12.2015г. начислен налог на добавленную стоимость за 4 квартал 2015г.- 376298,79, оплата будет произведена в январе 2016 г.
5. Задолженность в сумме 65 658 457,62 по счету 2205000 образовалась в связи с тем, что в 2015г. был произведен аванс оплаты за обучение студентов за 2-е полугодие 2015-2016г. (01400000000000000220530) – 64 660320,50 (февраль-июнь 2016г.) и за проживание в общежитии с января по июнь 2016г.(01400000000000000220520) – 998137,12.

Кредиторская задолженность на 01.01.2016г. в сравнении с кредиторской задолженностью на 01.01.2015г. увеличилась на сумму 15 630 933,57 за счет увеличения авансовых платежей студентами за обучение и проживание в общежитии во 2-м полугодии 2015/2016 уч.года, а также контингента обучающихся на договорной основе.

Дебиторская задолженность на 01.01.2016г. – 7 694 275,95

1. После произведенных начислений 31.12.2015г. за услуги связи остались неиспользованные авансовые платежи: в ОАО «МТТ» в сумме 584,74 (01400000000000000420621 субсидии на выполнение гос.задания); в ФГУП «Почта России» в сумме 2778,98 (01400000000000000220621 собственные доходы учреждения). Авансы будут возвращены организациями в январе 2016 г.
2. В ноябре 2015г. оплачена подписка на печатные издания на 2016 г. в сумме 954057,60 (01400000000000000420626 субсидии на выполнение гос.задания) и 107058,70 (01400000000000000220626 собственные доходы учреждения). Списание сумм по подписке будет производиться ежемесячно в 2016г. по актам выполненных работ.
3. 31.12.2015г. начислен налог на добавленную стоимость с авансовых платежей по платным услугам университета в сумме 153173,50

(01400000000000000221011 собственные доходы учреждения). Списание сумм НДС будут производиться в 1-ом полугодии 2016г.

4. На 01.01.2016г. образовалась задолженность за Фондом социального страхования в сумме 434941,83 (01400000000000000430302 субсидии на выполнение гос.задания) в результате превышения расходов на цели обязательного социального страхования над суммой начисленных взносов. Задолженность будет возмещена ФСС в январе 2016г.

5. 01400000000000000220520. Задолженность в сумме 2 524 003,45 образовалась в результате начислений 31.12.2015г. арендаторам за коммунальные услуги и аренду помещения за декабрь 2015г. - 1717524,59 (ООО «Новая медицина» - 77 283,36; ООО «Радуга+» - 98 788,84; УФМС по МО – 161132,11; Управление опеки по г.Истра – 28352,41; ИП Фролова – 202455,57; ООО «Компьютерный мир» - 3849,36; УФСБ – 364,00; ИП Дмитрикова – 279757,19; ООО «Диамант» - 6347,14; ООО «Карамель» - 43553,00). Задолженность будет погашена в январе 2016г., согласно заключенным договорам;

ООО «Кейтеринг Групп» - 859 419,11 (Решение арбитражного суда г.Москвы от 25.02.2014г. Дело №А40-197310/13 о возмещение задолженности); ООО«НьюЛайн» -16222,50 (Определение суда МО от 25.12.22015г. Дело №А41-105974/2015г. Постановление о принятии иска о взыскании задолженности. Дело принято в производство)

- За проживание в общежитиях в сумме 806478,86, в т.ч.:

общежитие № 1 – 94589,46 (задолженность за декабрь 2015г., оплата согласно договорам в январе 2016г.)

общежитие № 5 (ППК) – 711889,40 (задолженность за ноябрь-декабрь 2015г., оплата согласно договорам в январе 2016г.).

6. 01400000000000000220530. Задолженность в сумме 461432,32 образовалась в результате начислений за платные услуги:

- 31.12.2015г. произведены начисления за комплексный экзамен в отделе тестирования Центра изучения русского языка и культуры в сумме 203986,40 и будут оплачены в январе 2016г., согласно заключенным договорам;

- задолженность в сумме 257445,92 образовалась в результате несвоевременной оплаты студентами за обучение в ГБОУ СПО «МОКИТЭУ» до присоединения к университету.

7. 01400000000000000220574. Задолженность в сумме 41268,18 образовалась в связи с неуплатой арендатором ООО «НьюЛайн» за приобретенное оборудование. (Определение суда МО от 25.12.22015г. Дело № А41-105974/2015г. Постановление о принятии иска о взыскании задолженности. Дело принято в производство).

8. 01400000000000000220540. Задолженность в сумме 350 527,14 образовалась в результате начисленных пеней по несвоевременной уплате арендаторами платы за аренду и коммунальные услуги:

- ООО «Кейтеринг Групп» - 332748,14(Решение арбитражного суда г.Москвы от 25.02.2014г. Дело № А40-197310/13 о возмещение задолженности)

- ООО «НьюЛайн» - 13422,16 (Определение суда МО от 25.12.22015г. Дело № А41-105974/2015г. Постановление о принятии иска о взыскании задолженности. Дело принято в производство).

- ООО «Радуга+» -495,74; УФМС – 257,99; ИП Фролова – 1517,06; ИП Дмитрикова – 1439,29; ООО «Карамель» - 646,76 (пени начислены 31.12.2015г и

будут оплачены в январе 2016г.).

9. 014000000000000002208221. В декабре 2015г. выданы в подотчет марки, конверты на сумму 3660,00. Списание будет производиться ежемесячно в 2016г.

10. 01400000000000000230303. Задолженность в сумме 2 026 427,00 образовалась в связи с тем, что в 1 квартале 2015г. был начислен и оплачен налог на прибыль, а в 2015 г. прибыль уменьшилась, согласно предоставленной декларации.

11. 014070603400596225206225. В 2014 г. был произведен авансовый платеж за ремонт кровли уч.корпуса №3 в сумме 634 362,51, согласно госконтракту. ООО «КолоритСтрой» к работам не приступали, аванс не возвращен. Направлен иск в арбитражный суд о взыскании задолженности - Дело №А41-73820/2014 от 01.12.2014г.

Дебиторская задолженность на 01.01.2016г. в сравнении с дебиторской задолженностью на 01.01.2015г. увеличилась на сумму 442 191,73 за счет начислений арендаторам и увеличения авансовых платежей за печатные издания, в связи с присоединением 4-х учреждений СПО в 2015году.

Раздел 5 « Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в соответствии с Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «о бухгалтерском учете» (далее - Закон № 402-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»

В 2015 году пять сотрудников бухгалтерии учреждения окончили курсы повышения квалификации. В бухгалтерии было установлено программное обеспечение для работы в системе электронного документооборота Министерства финансов Московской области. Для сдачи отчетности в ФНС, ФСС и ПФР установлен электронный документооборот в системе «СБИС ++»

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности за отчетный период, ввиду отсутствия числовых значений показателей:

Форма 0503761,0503767,0503771,0503772,0503725 по кодам счетов бюджетного учета 030404000.

Раздел 5 « Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в соответствии с Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «о бухгалтерском учете» (далее - Закон № 402-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»

В 2015 году пять сотрудников бухгалтерии учреждения окончили курсы повышения квалификации. В бухгалтерии было установлено программное обеспечение для работы в системе электронного документооборота Министерства финансов Московской области. Для сдачи отчетности в ФНС, ФСС и ПФР установлен электронный документооборот в системе «СБИС ++»

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности за отчетный период, ввиду отсутствия числовых значений показателей:
Форма 0503761, 0503767, 0503771, 0503772, 0503725 по кодам счетов бюджетного учета 030404000.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

Наименование цели деятельности 1	Краткая характеристика 2	Правовое обоснование 3
Образовательная деятельность по образовательным программам	образовательные программы среднего профессионального образования- программы подготовки специалистов среднего звена	Лицензия на осуществление образовательной деятельности, выдана Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки 16.12.2015 № 1825 (серия 90Л01 №0008843)
	образовательные программы высшего образования- программы бакалавриата, программы специалитета, программы	Федеральный закон "Об образовании в Российской Федерации" от 29.12.2012 №273-ФЗ
	программы подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре	
	основные программы профессионального обучения-программы профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих, программы переподготовки рабочих, служащих, программы повышения квалификации рабочих, служащих.	
	программы подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре	
образовательная деятельность по дополнительным образовательным программам	программы повышения квалификации	
	программы профессиональной переподготовки	
научная деятельность	участие в конференциях, издание научной литературы, разработка проектов, внедрение программ.	ОПГ 1025004582734
		082850/503401001
		ОКПО 02087904
ИНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: Учебно-методические и научно-методические работы по направлениям подготовки (специальностям)	разработка научно-методических пособий	ОКАТО -46457000000
		ОКТМО-46757000001
		ОКОГУ -2300223
		ОКФС-13
		ОКОПФ-75201
инновационная деятельность, тиражирование и внедрение научных разработок и т.п.		ОКВЭД-80.30.1
услуги, связанные с проведением выставок, ярмарок, презентаций, деловых встреч, круглых столов, конференций симпозиумов и т.п.	проведение конференций, семинаров и	
международное сотрудничество	проведение стажировок за рубежом	
выполнение переводов на русский язык или иностранные языки учебной, учебно-методической продукции различного вида и назначения	переводы пособий, учебников, научных монографий	
издательско-полиграфическая деятельность	издание журнала "Вестник ГГТУ"	
выполнение копировально-множительных работ	копирование документов	
деятельность музеев	музей биологии и зоологии	
розничная торговля канцелярскими	продажа канцтоваров	

Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области " Государственный гуманитарно-технологический университет" (ГГТУ)

Таблица № 4

Сведения об особенностях ведения бюджетного учета

Наименование объекта учета	Код счета бюджетного учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	010100000	<p>1. При возникновении вопросов по отнесению нефинансовых активов к основным средствам или материальным запасам, к движимому или недвижимому имуществу, а также установлению сроков полезного использования основных средств, решение принимает постоянно действующая комиссия, утвержденная Учетной политикой.</p> <p>2. Порядок формирования инвентарных номеров утверждается Учетной политикой: Первый знак обозначает вид деятельности, следующие три знака - код счета, два знака - код аналитического счета, четыре знака - порядковый номер предмета по каждому счету.</p> <p>3. Перечень объектов основных средств, на которые не наносятся инвентарные номера утверждается Учетной политикой.</p>	<p>Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г., приказ Минфина РФ №157н от 01.12.2010г. , приказ Минфина РФ № 183н от 23.12.2010г.</p>
Материальные запасы	010500000	<p>1. Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Дата поступления в учреждение (дата первичного документа).</p> <p>2. Выбытие (отпуск) материальных запасов производится по средней фактической стоимости.</p> <p>3. Учет готовой продукции по плановой себестоимости.</p>	<p>Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г., приказ Минфина РФ №157н от 01.12.2010г. , приказ Минфина РФ № 183н от 23.12.2010г.</p>

Затраты на изготовление продукции, выполнение работ, услуг	010900000	<p>1. Все затраты, непосредственно связанные с оказанием образовательных услуг, выполнением работ по грантам и договорам на НИОКР относятся к прямым затратам.</p> <p>2. Распределение накладных расходов производится способом пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг) по аналитическому коду КОСГУ.</p> <p>3. Изготовление готовой продукции в рамках приносящей доход деятельности ведется по видам расходов, списание затрат на изготовление готовой продукции осуществляется на дату выпуска продукции по ДТ счета 210537000 в сумме материальных затрат и кредиту счетов аналитического учета счета 210900000.</p> <p>4. Принятие к учету хозяйственных операций по списанию разницы между фактической и плановой себестоимостью готовой продукции отражается по дебету соответствующего счета аналитического учета счета 240110000 и кредиту соответствующих счетов аналитического учета счета 210900000 по окончании месяца.</p> <p>5. К косвенным расходам относятся затраты за оплату труда обслуживающего персонала, начисления на оплату труда, коммунальные услуги, услуги по содержанию имущества, налог на имущество.</p>	Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г., приказ Минфина РФ №157н от 01.12.2010г. , приказ Минфина РФ № 183н от 23.12.2010г.
Расчеты по прочим платежам в бюджет	030305000	Начисление транспортного налога, платы за негативное воздействие окружающей среды за 4 квартал отчётного года производится в январе месяце года, следующего за отчётным	Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г.
Расчеты по налогу на имущество организаций	030312000	Начисление налогов за 4 квартал отчётного года производится в январе месяце года, следующего за отчётным	Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г.
Расчеты по земельному налогу	030313000	Начисление налогов за 4 квартал отчётного года производится в январе месяце года, следующего за отчётным	Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г.

Принятые обязательства	050200000	<p>Обязательства принимаются и отражаются на счетах :</p> <ul style="list-style-type: none">• на выплаты обучающимся- по факту начисления;• на материальные ценности, работы и услуги по договорам, государственным контрактам – в день подписания договора;• на заработную плату – на дату составления справки о фонде оплаты труда, утвержденной на текущий год;• на деньги, выданные в подотчет – на дату составления справки-расчета, причитающих сумм подотчетным лицам, на основании подписанных заявлений или авансовых отчетов ;• по налогам в бюджет – на дату подписания деклараций, расчетов, отчетов;• по прочим операциям - на дату подписания счетов, накладных, актов выполненных работ.	Приказ по институту " Об учетной политике института" № 1133 от 29.12.14г.
------------------------	-----------	--	---

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Таблица № 5

Наименование организации	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Ежемесячные плановые и внезапные снятие остатков денежной наличности в кассе ГГТУ. Соблюдение порядка ведения кассовых операций.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Ежеквартальная плановая проверка сведений по дебиторской и кредиторской задолженности.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Ежеквартальная проверка списания ГСМ в соответствии с пройденным пробегом автотранспортных средств ГГТУ и утвержденными нормами расхода.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Плановая проверка по назначению и выплате студентам государственных академических стипендий, социальных стипендий, материальной помощи.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Плановая проверка по назначению и выплате студентам частичной компенсации стоимости питания в структурных подразделениях ГГТУ	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Обоснованность установления доплат за заведование предметными комиссиями преподавателям структурных подразделениях ГГТУ	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Приемка-передача имущества от ГБОУ СПО МОКИТЭУ; ГБП ОУМО СТТ; ГБОУ СПО ОЗПЭК; ГБОУ СПО ИПК с июня 2015г. по 30.10.2015г.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Проверка тарификации педагогических работников по состоянию на 01.09.2015г. в ГПК, ППК.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Проверка заключения договоров со студентами на платные дополнительные образовательные услуги в ГПК, ППК.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Проверка определения норм расхода топлива и смазочных материалов для автотранспорта ГГТУ.	нет	нет
Государственный гуманитарно-технологический университет (ГГТУ)	Проверка соблюдения законодательств и постановлений правительства МО в части предоставления полного государственного обеспечения и дополнительных гарантий по социальной поддержке детям-сиротам и детям оставшимся без попечения родителей и лицам из их числа в структурных подразделениях ГГТУ.	нет	нет

Сведения о проведении инвентаризаций

наименование организации	Проведение инвентаризации				Результат		Меры по устранению выявленных расхождений
	причина	дата	приказ о проведении		код счета бюджетного учета	сумма, руб.	
			номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7	
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	21.01.2015	120-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	28.01.2015	216-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	06.02.2015	307-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	09.02.2015	327-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	09.02.2015	330-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	18.02.2015	150				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	27.02.2015	527-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	27.02.2015	524-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	27.02.2015	529-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	16.03.2015	667-К				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	17.03.2015	688-К				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	23.03.2015	759-К				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	09.04.2015	936-К				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	13.04.2015	954-К				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	29.07.2013	1384-к				
ИГОГИ	О проведении инвентаризации	15.05.2015	596				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	01.07.2015	1606-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	01.07.2015	1608-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	01.07.2015	1610-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	06.07.2015	1630-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	06.07.2015	1646-к				
ИГОГИ	Смена материально- ответственных лиц	31.07.2015	1797-к				
ТУ	О проведении инвентаризации	28.09.2015	1054		220971000	6600,00	уголовное дело в следственных органах
ТУ	О передаче материальных ценностей	13.10.2015	2583-к				
ТУ	Смена материально- ответственных лиц	17.11.2015	1323				

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий

Наименование организации	Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5	6
Государственное областное учреждение высшего образования Московской области " Московский государственный областной гуманитарный институт" (МГОГИ)	Проверок не было				