

## Пояснительная записка к годовому отчету за 2023 год.

Частное общеобразовательное учреждение РЖД лицей № 15  
зарегистрировано в Министерстве юстиции РФ как некоммерческое  
учреждение 13.07.2004 года.  
ОГРН 1047546000776

Устав учреждения утвержден распоряжением ОАО «РЖД» от 20.06.2023г.  
№1550р, зарегистрирован в Управлении Минюста РФ по Забайкальскому  
краю 08.08.2023 г.

Основным видом деятельности учреждения в соответствии с  
учредительными документами является:

Основное общее образование, код ОКВЭД 85.13;

дополнительное:

Начальное общее образование код ОКВЭД 85.12

Образование среднее общее код ОКВЭД 85.14

Образование дополнительное для детей и взрослых код ОКВЭД 85.41

Лицензия серия 75Л01 №0000506 № 131 от 06.10.2014г. Министерство  
образования, науки и молодежной политики Забайкальского края.

Учредитель организации Открытое акционерное общество «Российские  
железные дороги»

Руководство текущей деятельностью учреждения осуществляется с  
31.12.2020 года исполняющей обязанности директора Свинкиной Юлией  
Владимировной.

Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с  
требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система  
налогообложения».

Объектом налогообложения являются доходы организации.

Бухгалтерская отчетность учреждения за 2023 год сформирована по  
упрощенной системе, установленной для некоммерческих организаций  
Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской  
отчетности организаций»

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о прибылях и убытках;
- 3) отчет о движении денежных средств;
- 4) отчет о целевом использовании средств

4) настоящая пояснительная записка.

РЖД лицей № 15 ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой учреждения, утвержденной приказом №293 от 27.12.22г, разработанной на основании и в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н), бухгалтерскими стандартами по отдельным вопросам бухгалтерского учета.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

Износ основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 т. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

Списочный контингент детей на 2023 год составил по плану 108 чел., фактически на начало года 188 человек, на конец года 113, среднесписочный: 110 человека, в том числе детей железнодорожников 77чел. Детодни по плану 12932, фактически 13279 . Контингент учащихся слаживается из воспитанников 72 человека и проходящих детей 41 человек.

Количество штатных единиц по плану 73,22, выполнено 71,93, вакансий 4ставки.

Уменьшение ставок в сравнении с прошлым годом (73,72 ст.) произошло за счет сокращения ставки воспитателя и введения 0,5 ставки советника. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 54 человек, списочная численность работающих на конец года составляет 59 человек.

Дебиторская задолженность увеличилась на 76 тыс. руб. – предоплата за за электроэнергию, не полностью оплачены родителями услуги по присмотру за воспитанниками, по РЦС, ИВЦ предоплата согласно договора и пр. Кредиторская задолженность увеличилась на 66 тыс. руб. – не оплачены счета за декабрь ФПК, ООО Восход (счета предъявлены в январе 2024), получена предоплата от родителей. Недостач за текущий год нет.

Субсидия на образовательную деятельность получена от Минобразования за декабрь 2020г, за 11 месяцев 2021 года в сумме 8980 тыс. руб.

И.О. Директора



Ю.В. Свинкина

Главный бухгалтер



Т.В. Маниковская