

**Анализ финансово-хозяйственной деятельности учреждения
за 1 полугодие 2016 года**

Таблица 1

Исполнение плана субсидий в 1 полугодии 2016 года

		План на 2016 год	Фактически поступило	Кассовое исполнение	Остаток на 01.07.2016	Причины отклонений
211 211	Заработная плата	25 958 610,00	14 675 000,00	14 592 614,60	82 385,40	В связи с наличием отпусков без содержания
213 213	Налоги	7 839 500,00	4 122 450,00	4 176 897,27	42 386,78	За счет остатка на начало года
221 221	Услуги связи	88 800,00	38 000,00	36 336,53	1 663,47	
223 281	Отопление, горячая вода	671 000,00	347 000,00	339 034,28	7 965,72	Счета выставлены 30.06.2016, оплата услуг в июле 2016
223 283	Электроэнергия	156 000,00	34 000,00	26 307,21	7 692,79	
223 284	Водоснабжение, канализация	58 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	
225 250	Содержание имущества	592 600,00	315 357,88	315 357,88	0,00	
226 226	Прочие работы, услуги	307 356,00	92 737,92	92 737,92	0,00	
290 851	Налог на имущество, землю	170 220,00	82 160,00	73 637,00	8 523,00	В связи с изменением кадастр. стоимости земли в 2016
	Итого	35 842 086,00	19 710 705,80	19 656 922,69	150 617,16	

Таблица 2

Сведения о наличии дебиторской и кредиторской задолженности по источникам финансирования (бюджет)

Наименование задолженности	Вид услуг (работ)	Сумма, руб.	Причины возникновения
Дебиторская задолженность, бюджет	Отопление, горячая вода	31 694,17	Проплачен аванс за июнь 2016
	Электроэнергия	18 044,23	Проплачен аванс за июнь 2016
	Страховые взносы в ФСС	92 587,35	Превышение расходов на оплату б/л по беременности и родам в июне 2016
Кредиторская задолженность, бюджет	Зарплата	95 388,82	Срок выплаты 07.07.2016
	Пособия ФСС	27 430,41	Срок выплаты 07.07.2016
	Интернет	1 230,00	Услуги июня, оплата в июле 2016
	Содержание имущества	36 973,90	Услуги июня, оплата в июле 2016
	Прочие работы и услуги	1 850,00	Услуги июня, оплата в июле 2016
	Налог НДФЛ	5 434,00	Срок оплаты налога 07.07.2016
	Страховые взносы в ФСС	8 682,14	Срок оплаты налога 07.07.2016
	Страховые взносы в ФОМС	41 394,30	Срок оплаты налога 07.07.2016
	Страховые взносы в ПФ РФ	255 034,25	Срок оплаты налога 07.07.2016
	Проф.взносы	14 268,82	Срок оплаты налога 07.07.2016

Таблица 3

**Исполнение плана по поступлению и расходованию внебюджетных средств
во 2 квартале 2016 года**

		План на 2016 год	Фактически поступило	Кассовое исполнение	Остаток на 01.04.2016
	Остаток на начало года		156 513,16		
901 130	Платные услуги	600 000,00	377 657,75		
901 211	Заработная плата	557 610,16		291 164,42	
901 213	Налоги	167 903,00		78 771,67	
901 223	Энергосбыт	5 000,00		807,55	
901 226	Прочие работы, услуги	6 000,00			
901 340	Материальные запасы	20 000,00			
901	Итого		377 657,75	370 743,64	163 427,27
	Остаток на начало года		166 633,82		
903 180	Добровольные взносы	1 700 000,00	939 797,50		
903 222	Транспортные услуги	60 000,00		15 100,00	
903 225	Содержание имущества	400 000,00			
903 226	Прочие работы, услуги	526 633,82		399 826,65	
903 290	Прочие расходы	10 000,00		1 536,25	
903 310	Основные средства	370 000,00		105 348,05	
903 340	Материальные запасы	500 000,00		420 231,62	
903	Итого		939 797,50	942 042,57	164 388,75
	Остаток на начало года		0,00		
909 120	Аренда	905 000,00	376 877,25	34 493,85	
909 225	Содержание имущества	500 000,00		202 818,00	
909 226	Прочие работы, услуги	380 000,00		40 000,00	
909 290	Прочие расходы	25 000,00		6 230,85	
909	Итого		342 383,40	249 048,85	93 334,55
		3 205 000,00	1 659 838,65	1 561 835,06	421 150,57

Таблица 4

Поступило за 1 полугодие 2016 года (внебюджет)

Наименование источника дохода	Поступило средств. руб.
Доходы от оказания платных услуг	377 657,75
Доходы от сдачи имущества в аренду	342 383,40
Итого	720 041,15
Добровольные пожертвования	939 797,50
Итого	1 659 838,65

Таблица 5

Сведения о наличии дебиторской и кредиторской задолженности по источникам финансирования (внебюджет)

Наименование задолженности	Вид услуг (работ)	Сумма, руб.	Причины возникновения
Дебиторская задолженность, внебюджет	Доходы от сдачи имущества в аренду	72 000,00	Несвоевременная оплата за услуги. Задолженность поступила 13.07.2016
	Доходы от оказания платных услуг	4 500,00	Несвоевременная оплата за услуги.
Кредиторская задолженность, внебюджет	Доходы от оказания платных услуг	2 250,00	Оплачено авансом за платные услуги.
	Зарплата	4 223,00	Срок выплаты 07.07.2016
	Договора ГПХ	40 020,00	Срок выплаты 07.07.2016
	Налог НДФЛ	11 003,00	Срок оплаты налога 07.07.2016
	Страховые взносы в ФСС	1 226,50	Срок оплаты налога 07.07.2016

Страховые взносы в ФОМС	4 363,80	Срок оплаты налога 07.07.2016
Страховые взносы в ПФ РФ	18 824,23	Срок оплаты налога 07.07.2016
Проф.взносы	0,22	Срок оплаты налога 07.07.2016
Налог НДС	33 978,96	Срок оплаты налога 25.07.2016

Таблица 6

Проведение текущего ремонта во 2 квартале 2016 года

Наименование подрядчика	Статья финансирования	Сумма	Наименование работ
ООО "Максима"	Внебюджет	36 700,00	Установка алюминиевой двери
ИП Макаркина Светлана	Внебюджет	67 700,00	Установка двери двустворчатой металлической
ООО "Фараон"	Внебюджет	67 377,00	Ремонт парапета цокольного этажа
	Итого	171 777,00	

Таблица 7

Прочие работы, услуги оказанные в 2 квартале 2016 года

Наименование работ	Статья финансирования	Внебюджет
Участие в семинаре "Актуальные вопросы в деятельности руководителей детских школ искусств в 2016г."	2	4 000,00
Участие в семинаре «Изменения в пособиях, взносах, отчетности в 2016г.»	2	6 800,00
Участие в IV Международном детском фестивале-конкурсе "Играем Jazz"	2	6 200,00
Услуги по видеосопровождению концерта в Концертном зале им. С.С.Прокофьева 11.04.2016	2	27 195,00
обучение по доп проф образ программе "Основы композиции. Станковая композиция"	2	2 800,00
обучение по доп проф образ программе "Актуальные проблемы учебного рисунка и живописи"	2	2 800,00
Участие в конкурсе VIII Всероссийский конкурс "Юных пианистов"	2	7 500,00
Участие в конкурсе-фестивале "Истоки"	2	1 500,00
Гигиеническое обучение. Оформление, выдача и учет мед. Книжек	2	15 800,00
Участие в 1 открытом областном вокальном фестивале-конкурсе "Музыкальный спринт"	2	11 900,00
обучение по доп проф образ программе "Современные технологии и методы преподавания"	2	2 000,00
Организационный взнос 2й тур III международного конкурса искусств "Мелодии малахитовой шкатулки"	2	16 500,00
Разработка паспорта доступности, тех. решения ОСИ	2	40 000,00
Участие в смотре-конкурсе учебно-методических работ	2	12 000,00
обучение по доп проф образ программе "Обучение практическому музицированию"	2	6 800,00
услуги по организации художественно-оформительских работ для проведения Гала-концерта	2	5 000,00
Целевой организационный взнос за участие в XIV Всероссийском конкурсе "Виват, Баян!"	2	1 500,00
Повышение квалификации "Бухгалтерский (бюджетный) учет и налогообложение бюджетных учреждений"	2	7 000,00
Итого по внебюджету	2	177 295,00
	4	0,00
Итого по бюджету		0,00
Итого 2+4		177 295,00

Сведения о среднемесячной заработной плате сотрудников в 1 полугодии 2016 года

Таблица 8

	Всего по уч- нию	АУП	Пед. раб-ки без вн. совм- лей	Вн. совместители
Среднесписочная численность	93	26	57	10
Фактический расход по ФОТ, тыс.руб.	12 263,60	2 551,20	9 019,00	693,40
в том числе:				
за счет субсидии на выполнение МЗ, тыс.руб.	12 008,7	2 529,7	8 921,1	557,9
за счет средств от предпринимательской деятельности, тыс.руб.	254,9	21,5	97,9	135,5
Начисления на заработную плату, тыс.руб.	3 703,61	770,5	2 723,74	209,41
в том числе:				
за счет субсидии на выполнение МЗ, тыс.руб.	3 626,63	763,97	2 694,17	168,49
за счет средств от предпринимательской деятельности, тыс.руб.	76,98	6,49	29,57	40,92
Среднемесячная заработная плата, руб.	21 977,78	16 353,85	26 371,35	11 556,67

Директор

Л.П. Мова

Главный бухгалтер

А.А. Крюкова

