

"Жұлдыз" санаторлық типтегі облыстық орта мектеп-интернаты" КММ

КГУ Областная средняя школа интернат санаторного типа «Жұлдыз»

ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК

01 қантар 2020 ж.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

на 01 января 2020 г

Руководитель: Гурский Е.В.



с. Зеленый бор
Бурабайский район
2020 год

Оглавление форм финансовой отчетности

№	Формы отчетов в соответствии Правил №325	Наименование приложений	Страницы
1	Форма 1	Консолидированный бухгалтерский баланс (приложение 1)	1-2
2	Форма 2	Консолидированный отчет о результатах финансовой деятельности (приложение 2)	3
3	Форма 3	Консолидированный отчет о движении денег на счетах государственного учреждения по источникам финансирования (прямой метод), приложение 3.	4-5
4	Форма 4	Консолидированный отчет об изменениях чистых активов/капитала (приложение 4)	6
5	Форма 5	Пояснительная записка к финансовой отчетности (приложение 5)	7-18
6	Форма 5б	Отчет о движении долгосрочных активов (приложение 7)	19-20
7	Форма 6	Отчет о движении запасов (приложение 8)	21-22

Бухгалтерский баланс
отчетный период на 01 января 2020 года

Индекс: ФО -1

Периодичность: полугодовая, годовая

Кем представляется: КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"

Кому представляется: Управление образования Акмолинской области

Срок представления: 10 января 2020 года


Вид бюджета: областной бюджет

Единица измерения: тыс. тенге

	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
АКТИВЫ			
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	2423,6	708,9
Краткосрочные финансовые инвестиции	011		
Краткосрочная дебиторская задолженность по бюджетным выплатам	012		
Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом	013	21,6	
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	014		
Краткосрочная дебиторская задолженность по ведомственным расчетам	015		
Краткосрочные вознаграждения к получению	016		
Краткосрочная дебиторская задолженность работников и прочих подотчетных лиц	017		
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	018		
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	019	11,9	49,7
Запасы	020	51453,9	63104,8
Краткосрочные авансы выданные	021		
Прочие краткосрочные активы	022		
Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом по налоговым и неналоговым поступлениям	023		
Итого краткосрочных активов	100	53911	63863,4
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые инвестиции	110		
Долгосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	111		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	112		
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	113		
Основные средства	114	108497,3	101342,6
Незавершенное строительство и капитальные вложения	115		
Инвестиционная недвижимость	116		
Биологические активы	117	147,8	122,8
Нематериальные активы	118	0	
Долгосрочные финансовые инвестиции, учитываемые по методу долевого участия	119		
Прочие долгосрочные активы	120		
Итого долгосрочных активов	200	108645,1	101465,4
БАЛАНС		162556,1	165328,8

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ЧИСТЫЕ АКТИВЫ/КАПИТАЛ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства	210		
Краткосрочная кредиторская задолженность по бюджетным выплатам	211		
Краткосрочная кредиторская задолженность по платежам в бюджет	212		
Краткосрочная кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом	213		
Краткосрочная кредиторская задолженность по другим обязательным и добровольным платежам	214		
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	215		
Краткосрочная кредиторская задолженность по ведомственным расчетам	216		
Краткосрочная кредиторская задолженность стипендиатам	217		
Краткосрочная кредиторская задолженность перед работниками и прочими подотчетными лицами	218	4762,1	12819,9
Краткосрочные вознаграждения к выплате	219		
Краткосрочная кредиторская задолженность по аренде	220		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	221	1705,7	137,0
Краткосрочные оценочные и гарантийные обязательства	222		
Прочие краткосрочные обязательства	223		
Краткосрочная кредиторская задолженность по налоговым и неналоговым поступлениям в бюджет	224		
Итого краткосрочных обязательств	300	6467,8	12956,9
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства	310		
Долгосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	311		
Долгосрочная кредиторская задолженность по аренде	312		
Долгосрочная кредиторская задолженность перед бюджетом	313		
Долгосрочные оценочные и гарантийные обязательства	314		
Прочие долгосрочные обязательства	315		
Итого долгосрочных обязательств	400		
V. Чистые активы/капитал			
Финансирование капитальных вложений за счет внешних займов и связанных грантов	410		
Резервы	411		
Накопленный финансовый результат	412	156088,3	152371,9
Итого чистые активы/капитал	500	156088,3	152371,9
БАЛАНС		162556,1	165328,8
Забалансовые счета			
Арендованные активы	610		
Запасы, принятые на ответственное хранение или оплаченные по централизованному снабжению	620		
Бланки строгой отчетности	630		
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	640		
Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности	650		
Переходящие спортивные призы и кубки	660		
Путевки	670		
Учебные предметы военной техники	680		
Активы культурного наследия	690		

Руководитель  Гурский Е.В.
(подпись) (фамилия И.О.)

Главный бухгалтер  Рекичнская А.К.
(подпись) (фамилия И.О.)

"10" января 2020 г.

Отчет о результатах финансовой деятельности
отчетный период на 01 января 2020 года

Индекс: ФО-2

Периодичность: полугодовая, годовая

Кем предоставляется: КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"

Кому предоставляется: Управление образования Акмолинской области

Срок предоставления: 10 января 2020 года

Вид бюджета: областной бюджет

Единица измерения: тыс.тенге

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Доходы от необменных операций, в том числе:	010	326921,5	291429
Финансирование текущей деятельности	011	276388,9	275610,7
Финансирование капитальных вложений	012	3179,6	15818,3
Доходы от поступления займов	013		
Доходы по трансфертам, в том числе:	014	47353,0	
трансферты органам местного самоуправления	015		
Субсидии	016		
Доходы от благотворительной помощи	017		
Гранты	018		
Прочие	019		
Доходы от обменных операций	021	1170,2	903,6
Доходы от управления активами, в том числе:	030		
Вознаграждения	031		
Прочие доходы от управления активами	032		
Прочие доходы	040		
Доходы, всего (сумма строк 010, 020, 030, 040)	100	328091,7	292332,6
Расходи государственного учреждения, в том числе:	110	331808,1	283233,4
Оплата труда	111	187500,6	154163,5
Стипендии	112		
Налоги и платежи в бюджет	113	15553	11969,2
Запасы	114	82691,4	83822,3
Командировочные расходы	115	322,4	433,2
Коммунальные расходы	116	17247,7	14704,7
Арендные платежи	117		
Содержание долгосрочных активов	118		
Услуги связи	119	1132,9	1169,4
Амортизация активов	120	10851,5	10738,3
Обесценение активов	121		
Прочие операционные расходы	122	13779,6	4238,4
Отчисления на обязательное медицинское страхование	123	2729	1994,4
Расходи по бюджетным выплатам, в том числе:	130	0	0
Пенсии и пособия	131		
Субсидий	132		
Целевые трансферты	133		
Трансферты общего характера	134		
Расходи по управлению активами, в том числе:	140	0	0
Вознаграждения	141		
Прочие расходы по управлению активами	142		
Прочие расходы	150		
Расходи по КСН республиканского и местного бюджетов	151		
Расходи, всего (сумма строк 110, 130, 137, 140, 150, 151)	200	331808,1	283233,4
Доля чистых прибылей или убытков по инвестициям, учитываемым по методу долевого участия	210		
Выбытие долгосрочных активов	220		
Курсовая разница	230		
Прочие	240		
Финансовый результат отчетного года (строка 100 минус строки 200+/- строки 210, 220, 230, 240)	300	-3716,4	9099,2

Руководитель  Гурекхий Е.В.
(подпись) (фамилия И.О.)

М.П. 
Главный бухгалтер  Рекиничская А.К.
(подпись) (фамилия И.О.)

10 января 2020 г.

Отчет
о движении денег на счетах государственного учреждения
по источникам финансирования (прямой метод)
отчетный период на 01 января 2020 года

Индекс: ФО- 3

Периодичность: полугодовая, годовая

Кем предоставляется: КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"

Кому предоставляется: Управление образования Акмолинской области

Срок предоставления: 11 января 2020 года

Вид бюджета: областной бюджет

Единица измерения: тыс.тенге

Движение денежных средств от операционной деятельности	Код строки	За отчетный период	За прошлый период
1	2	3	4
Поступление денежных средств - всего (сумма строк 010,017, 20, 030, 040, 050,60,70,71)	100	330627,8	294038,3
Финансирование из бюджета, в том числе:	010	326921,5	291429
Текущей деятельности	011	276388,9	275610,7
Капитальных вложений	012	3179,6	15818,3
За счет внешних займов и связанных грантов	013		
Трансферты	014	47353	
Субсидии	015		
Прочие	016		
Внешние займы и связанные гранты	017		
Спонсорская и благотворительная помощь	020		
От реализации товаров, работ и услуг	030	1170,2	903,6
Полученные вознаграждения	040		
По деньгам временного размещения	050	2536,1	1705,7
Прочие поступления	060		
Выбытие денежных средств - всего (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180)	200	332342,5	292451,1
Оплата труда	110	165148	133960,1
Пенсии и пособия	120		
Налоги и платежи в бюджет	130	17236,1	14966,1
Поставщикам и подрядчикам за товары и услуги	140	126223	123837,5
Авансы, выданные за товары и услуги	150		
Трансферты, субсидии	160		
Вознаграждения	170		
Возврат остатков бюджетных средств	180	0,1	1,2
Прочие платежи	190	23735,3	19686,2
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 100 минус строка 200)	300	-1714,7	-1587,2
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Поступление денежных средств - всего (сумма строк 310,320,330)	400	0	0
Реализация долгосрочных активов	310		
Реализация доли контролируемых субъектов	320		

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 100 минус строка 200)	300	-1714,7	1587,2
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Поступление денежных средств – всего (сумма строк 310, 320, 330)	400	0	0
Реализация долгосрочных активов	310		
Реализация доли контролируемых субъектов	320		
Реализация ценных бумаг	330		
Погашение займов	340		
Прочие	350		
Выбытие денежных средств – всего (сумма строк 410, 420, 430, 440, 450)	500	0	0
Приобретение долгосрочных активов	410		
Приобретение доли контролируемых субъектов	420		
Приобретение ценных бумаг	430		
Формирование и пополнение уставного капитала субъектов	440		
Выданные займы	450		
Прочие	460		
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 400 минус строка 500)	600	0	0
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление денежных средств – всего (сумма строк 710, 720)	700	0	0
Получение займов	710		
Прочие	720		
Выбытие денежных средств – всего (сумма строк 810, 820)	800	0	0
Погашение займов	810		
Прочие	820		
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 700 минус строка 800)	900	0	0
Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 300 +/- строка 600 +/- строка 900)	910	-1714,7	1587,2
Чистая курсовая разница	911		
Денежные средства на начало периода	920	2423,6	836,4
Денежные средства на конец периода	930	708,9	2423,6

Руководитель



Гурский Е.В.

(подпись)

(фамилия И.О.)

Главный бухгалтер



Рекинчинская А.К.

(подпись)

(фамилия И.О.)

"10" января 2020 г.

Отчет об изменении чистых активов/капитала
за период, заканчивающийся на 01 января 2020 года

Индекс: ФО-4

Периодичность: полугодовая, годовая

Кем предоставляется: КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"

Кому предоставляется: Управление образования Акмолинской области

Срок предоставления: 10 января 2020 года

Вид бюджета: областной бюджет

Единица измерения: тысяче

Показатели	Код строки	Финансирование капиталных вложений	Резервы	Накопленный финансовый результат	Всего чистые активы/капитал
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного года	010			156088,3	156088,3
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	020	x	x		
Пересчитанное сальдо(строки 010 +/-020)	030	0	0	156088,3	156088,3
Изменения в чистых активах/капитале за отчетный год (строки 041 +/- 042 +/-043 +/- 044 +/- 045 +/- 046+/-047+/-048)	040	0	0	0	0
Увеличение резервов от переоценки долгосрочных активов	041	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку долгосрочных активов	042	x			
Увеличение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся для продажи	043	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	044	x			
Прочие резервы	045	x			
Разницы обменных курсов по пересчету зарубежной деятельности	046	x			
Увеличение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменении чистых активов/капитала	047		x	x	0
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменении чистых активов/капитала	048		x	x	0
Финансовый результат за отчетный период	050	x	x	-3716,4	-3716,4
Сальдо на конец отчетного года (строки 030 +/- 040 +/- 050)	60	0	0	152371,9	152371,9
Сальдо на начало предыдущего года	070			146989,1	146989,1
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	080	x	x		
Пересчитанное сальдо(строки 070 +/-080)	090	0	0	146989,1	146989,1
Изменения в чистых активах/капитале за прошлый период (строки 101 +/- 102 +/- 103 +/- 104 +/-105 +/- 106+/-107+/-108)	100	0	0	0	0
Увеличение резервов от переоценки долгосрочных активов	101	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку долгосрочных активов	102	x			
Увеличение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	103	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	104	x			
Прочие резервы	105	x			
Разницы обменных курсов по пересчету зарубежной деятельности	106	x			
Увеличение финансирования, признанное напрямую в отчете об изменении чистых активов/капитала	107		x	x	0
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в отчете об изменении чистых активов/капитала	108		x	x	0
Финансовый результат за прошлый период	110	x	x	9099,2	9099,2
Сальдо на конец предыдущего года(строки 090 +/-100 +/-110)	120	0		156088,3	156088,3



Руководитель

М.П.

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Гуреев Е.В.

(фамилия И.О.)

Розинская А.К.

(фамилия И.О.)

Пояснительная записка к финансовой отчетности
отчетный период на 01.01.2020 года

Индекс: ФО- 5

Периодичность: полугодовая, годовая

Кем предоставляется: КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"

Кому предоставляется: Управление образования Акмолинской области

Срок предоставления: 10 января 2020 года

Вид бюджета: областной бюджет

Единица измерения: тыс.тенге

1. Общие сведения.

положение государственного учреждения: с.Зеленый бор Бурабайского р-на, Акмолинской обл.

количество подведомственных учреждений: 0

используемые нормативные правовые акты:

2. Раскрытия к финансовой отчетности.

Краткосрочные активы

Вид бюджета:

Программа 261003015

Общеобразовательное обучение по специальным образовательным программам

Выделено средств в 2020 году в сумме 276388,9 тыс.тенге

Программа 261003011

Общеобразовательное обучение по специальным образовательным программам

Выделено средств в 2020 году в сумме 47353,0 тыс.тенге

Программа 261067000

Выделено средств в 2020 году в сумме 0 тыс.тенге

Программа 261005000

Выделено средств в 2020 году в сумме 3179,6 тыс.тенге

Единица измерения: тысяч тенге

Таблица 1. Денежные средства и их эквиваленты
(стоки 010 формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Сальдо на начало периода	Сальдо на конец отчетного периода
1	2	3	4
Денежные средства в кассе (1010)	011		
Текущий счет государственного учреждения (1020)	012		
Расчетный счет (1030)	013		
Контрольный счет наличности (далее-КСН) благотворительной помощи (1041)	014		

КСН платных услуг (1042)	015	717,9	571,9
КСН временного размещения денег (1043)	016	1705,7	137,0
КСН местного самоуправления (1044)	017		
КСН целевого финансирования (1045)	018		
КСН республиканского бюджета (1046)	019		
КСН местных бюджетов (1047)	020		
КСН Фонда компенсации потерпевшим (1048)	020-1		
Счет в иностранной валюте (1050)	021		
Специальный счет связанного гранта (1061)	022		
Специальный счет внешнего займа (1062)	023		
Аккредитивы (1071)	024		
Денежные средства в пути (1073)	025		
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из республиканского бюджета (1080)	026		
Плановые назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из местного бюджета (1090)	027		
Всего	100	2423,6	708,9

Таблица 2. Краткосрочные финансовые инвестиции (строка 011 формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010				
Поступление по стоимости приобретения	011				
Выбытие по стоимости приобретения	012				
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013				
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023				
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030				
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031				

Таблица 3. Краткосрочная дебиторская задолженность (строки 014, формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Расчеты с покупателями и заказчиками
1	2	3
Сальдо на начало отчетного периода	10	
Начисление дебиторской задолженности	11	
Погашение дебиторской задолженности	12	
Сальдо на конец отчетного периода	13	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	20	
Начислен резерв по сомнительным долгам за отчетный период	21	
Списан резерв по сомнительным долгам за отчетный период	22	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	23	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	30	
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	31	

Таблица 4. Запасы (строка 020 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Материалы	Незавершенное производство	Готовая продукция	Товары	Запасы в пути	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010	51453,9					51453,9
Поступление по стоимости приобретения	011	94342,3					94342,3
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1	94306,5					94306,5
Выбытие по стоимости приобретения	012	82691,4					82691,4
в т.ч. израсходовано на нужды государственного учреждения	012-1	82691,4					82691,4
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013	63104,8					63104,8
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	x	x	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	51453,9					51453,9
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	63104,8					63104,8

Долгосрочные активы

Таблица 5. Долгосрочные финансовые инвестиции (строка 110 формы 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оцениваемые по справедливой стоимости	Оцениваемые по себестоимости	Удерживаемые до погашения	Имеющиеся в наличии для продажи	Займы предоставленные	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода по стоимости приобретения	010						
Поступление по стоимости приобретения	011						
Выбытие по стоимости приобретения	012						
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013						
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	x	x	x			
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021	x	x	x			
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022	x	x	x			
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	023	x	x	x			
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030						
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031						

Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023	0	71066,3	3560,2	2076,4	8314	40776,2	14663,8	0	140456,9
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x	x	x	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040		47523,8	0	114,8	0	23742,5	10417,9	26698,3	108497,3
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041		40748,6	0,0	0,0	0,0	21196,4	9519,7	29877,9	101342,6

Таблица 7. Инвестиционная недвижимость (строка 116 формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Другие
1	2	3	4	5
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной	010			
Поступление по первоначальной стоимости	011			
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	011-1			
Выбытие по первоначальной стоимости	012			
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной	013			
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020			
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021			
Начислено амортизации за отчетный период	021-1			
Списано амортизации за отчетный период	022			
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	023			
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040			
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041			

Таблица 8. Биологические активы (строка 117 формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Животные	Многолетние	Всего
1	2	3	4	5
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной	010		147,8	147,8
Поступление по первоначальной стоимости	011			
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	012			
Выбытие по первоначальной стоимости	013			
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной	014		147,8	147,8
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020			
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021			
Начислено амортизации за отчетный период	022		25,0	25,0
Списано амортизации за отчетный период	023			
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	024		25,0	25,0
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040		147,8	147,8
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041		122,8	122,8

Таблица 9. Нематериальные активы (строка 118 формы 1 "Бухгалтерский баланс")

Показатели	Код строки	Программное обеспечение	Авторские права	Лицензионные соглашения	Патенты	Гудвил	Прочие	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	1003,1						1003,1
Поступление по первоначальной стоимости	011							
в т.ч. за счет финансирования по бюджету	012							
Увеличение по первоначальной стоимости	013							
Уменьшение по первоначальной стоимости	014							
Выбытие по первоначальной стоимости	015							
в т.ч. списание пришедших в негодность нематериальных активов	016							
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	1003,1						1003,1
в т.ч. временно простаивающие	017-1							
в т.ч. полностью амортизированные	017-2							
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	1003,1						1003,1
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021							
Начислено амортизации за отчетный период	022							
Списано амортизации за отчетный период	023							
корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	024							
корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	025							
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	026	1003,1		0	0	0	0	1003,1
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030	x	x	x	x	x	x	
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	031	x	x	x	x	x	x	
Списан резерв на обесценение за отчетный период	032	x	x	x	x	x	x	
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040		0	0	0	0	0	0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041		0	0	0	0	0	0
в т.ч. временно простаивающие	041-1							

Примечание: Во всех таблицах данные по обесценению заполняются по графе "Всего".

Таблица 12. Прочие доходы

Показатели	Код строки	За отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
От изменения справедливой стоимости	010		
От выбытия долгосрочных активов	020		
Принято безвозмездно:	030	0	0
от государственных учреждений своей системы	031		
от других государственных органов	032		
от других организаций	033		
От курсовой разницы	040		
От компенсации убытков	050		
Поступило от ликвидации активов	060		
Оприходованы излишки	070		
Прочие	080		
Всего		0	0

Таблица 13 Доходы от налоговых поступлений в бюджет (строка 020 ФО- 2 "Отчет о результатах финансовой деятельности")

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Налоговые поступления, в том числе:	10		
корпоративный подоходный налог	20		
налог на добавленную стоимость	30		
таможенные платежи и налоги	40		
другие налоговые поступления	50		

Таблица 14. Прочие расходы

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	010	3	4
От изменения справедливой стоимости	020		
По выбытию долгосрочных активов	20		
В т.ч. передано безвозмездно			
государственным учреждениям своей системы	021		
другим государственным органам	022		
другим организациям	023		
По курсовой разнице	030		
От обесценения активов	040		
Создание резервов:	050	12819,9	4762,1
по сомнительной дебиторской	051		
по отпуском работников	052	12819,9	4762,1
по оценочным и условным	053		
прочие	060		
по безвозмездной передаче запасов	070		
государственным учреждениям своей системы	071		
другим государственным органам	072		
другим организациям	073		
Всего			

Таблица 15. Расходы по уменьшению поступлений в бюджет (строка 137 ФО- 2 "Отчет о результатах финансовой деятельности")

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Расходы по уменьшению поступлений в бюджет, в том числе:	10		
по НДС	20		
по другим видам поступлений в бюджет	30		
перечислено государствам-членам Евразийского Экономического Союза	40		

Таблица 16. Безвозмездно переданные долгосрочные активы /запасы

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
Переданы безвозмездно долгосрочные активы, всего:	10			
из них: государственным учреждениям своей системы	11			
другим государственным органам	12			
другим организациям	13			
в том числе: финансовые инвестиции	20			
государственным учреждениям своей системы	21			
другим государственным органам	22			
другим организациям	23			
основные средства	30			
государственным учреждениям своей системы	31			
другим государственным органам	32			

другим организациям	33			
незавершенное строительство и капитальные вложения	40			
государственным учреждениям своей системы	41			
другим государственным органам	42			
другим организациям	43			
нематериальные активы	50			
государственным учреждениям своей системы	51			
другим государственным органам	52			
другим организациям	53			
прочие долгосрочные активы	60			
государственным учреждениям своей системы	61			
другим государственным органам	62			
другим организациям	63			
Переданы безвозмездно запасы, всего:	70		x	
государственным учреждениям своей системы	71		x	
другим государственным органам	72		x	
другим организациям	73		x	

Таблица 17. Информация по концессионным активам

Показатели	Код строки	Первоначальная сумма	Сумма накопленного резерва на балансовой стоимости
1	2	3	4
Земля	010		
Здания	020		
Сооружение	030		
Передаточные устройства	040		
Транспортные средства	050		
Машины и оборудование	060		
Незавершенное строительство	070		
Прочие	080		
Всего:	100		

Таблица 18. Информация по взаимным операциям

п/п	Дата	Вид операции	Наименование и номер документа	Установлены по стороне по взаимным операциям	Сумма	Корреспонденция счетов	
						Дебет	Кредит
А	1	2	3	4	5	6	7
1		безвозмездн					
		итого:в т.ч.	X	X		X	X
		по видам расходов	X	X			X
			X	X			X
			X	X			X
		по видам доходов	X	X		X	
			X	X		X	
			X	X		X	

Таблица 19. Информация по начисленным и перечисленным суммам по счету 7120 "Расходы по расчетам с бюджетом".

Вид операции	Код строки	республиканский бюджет	местный бюджет
А	1	2	3
Начислены расходы по расчетам с бюджетом, всего:	10		
Из них, перечислено в бюджет, всего:	20		
в т.ч. по категориям:			
налоговые поступления	21		
неналоговые поступления	22		
поступления от продажи основного капитала	23		
поступление трансфертов	24		
погашение бюджетных кредитов	25		
поступления от продажи финансовых активов государства	26		

Директор  Гурский Е.В.
(подпись) (фамилия И.О.)

М.П. 
Главный бухгалтер  Рекичинская А.К.
(подпись) (фамилия И.О.)

"10" января 2020 г.

Приложение 10
к Правилам составления и
представления бюджетной
отчетности государственными
учреждениями и администраторами
бюджетных программ

Отчет о движении долгосрочных активов

Форма №5-0

Администратор бюджетных программ
Государственное учреждение

КГУ Областная средняя школа-интернат санаторного типа "Жұлдыз"
на 1 января 2020 года

Периодичность: годовая, квартальная
Единица измерения

годовая
тыс. тенге

Код

I. Наличие долгосрочных активов

Показатели	Код строки	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец отчетного периода(гр3+гр4-гр5)
1	2				
Земля (2310)	010				
Здания (2320)	020	111814,9			111814,9
- Нежилые здания (2321)	021	111814,9			111814,9
- Жилые здания (2322)	022				0
Сооружения (2330)	030	3560,2			3560,2
Передачные устройства (2340)	040	2076,4			2076,4
Транспортные средства (2350)	050	8314,0			8314,0
Машины и оборудование (2360)	060	61480,4	492,2		61972,6
Инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь	070	24183,5			24183,5
Прочие основные средства (2380)	080	26698,3	3179,6		29877,9
- Активы культурного наследия (2381)	081				
- Библиотечный фонд (2382)	082	26698,3	3179,6		29877,9
- Прочие основные средства (2383)	083				
Итого основных средств (сумма строк 010, 020, 030, 040, 050, 060, 070, 080)	090	238127,7	3671,8	0,0	241799,5
Незавершенное строительство и капитальные вложения	100				0
- Незавершенное строительство (2411)	101				0
- Капитальные вложения в нематериальные активы (2412)	102				
Инвестиционная недвижимость (2510)	110				
Биологические активы (2600)	120	147,8			147,8
- Животные (2610)	121				
- Многолетние насаждения (2620)	122	147,8			147,8
Нематериальные активы (2710)	130	1 003,1			1003,1
- Программное обеспечение (2711)	131	1 003,1			1003,1
- Авторские права (2712)	132				
- Лицензионные соглашения (2713)	133				
- Патенты (2714)	134				
- Гудвилл (2715)	135				
- Прочие нематериальные активы (2716)	136				
Прочие долгосрочные активы (2800)	140				
Итого долгосрочных активов (сумма строк 090, 100, 110, 120, 130, 140)	150	239278,6	3671,8	0,0	242950,4

II. Движение долгосрочных активов

Показатели	Код строки	Всего долгосрочных активов			
		Основных средств	Незавершенного строительства и капитальных вложений	Биологических активов	Прочих долгосрочных активов
1	2	3	4	6	8
Поступило - всего	160	3671,8			0
в том числе:					
за счет финансирования по бюджету	161	3179,6			
за счет денег от реализации товаров (работ, услуг)	162	492,2			
за счет денег от спонсорской, благотворительной помощи	163				
получено безвозмездно:					
от государственных учреждений своей системы	164				
других организаций	165				
за счет внешних займов	166				
за счет грантов	167				
прочие поступления	168				
Выбыло - всего	170				
в том числе:					
списано недостач за счет государственного учреждения	171				
списано недостач на счета виновных лиц	172				
передано безвозмездно:					
государственным учреждениям своей системы	173				
другим организациям	174				
по ветхости, износу, а также от реализации излишнего и	175				
перевод из долгосрочных активов в запасы	176				
прочие	177				

Руководитель

Главный бухгалтер



Гурский Е. В.
(ф.и.о.)

Резинкина А.К.
(ф.и.о.)

10 января 2020 г.



Отчет о движении запасов

Форма №6

Администратор бюджетных программ
Государственное учреждение

КГУ Областная средняя школа-интернат
санаторного типа "Жұлдыз" управления
образования Акмолинской области
на 1 января 2020 г.

по ОКПО
по ОКПО

Код

Периодичность:
Единица измерения

Годовая
тенге

1. Наличие запасов

Показатели	Код строки	Остаток на начало года	Остаток на конец года	Использовано на нужды государственного учреждения и на капитальное строительство в отчетном году
1	2	3	4	5
Строительные материалы (1311)	010	-	-	-
Материалы для учебных, научных исследований и других целей (1312)	020	-	-	-
Из них:				
лом и отходы черных металлов	021			
лом и отходы цветных металлов	022			
материалы специального запаса	023			
Медикаменты и перевязочные средства (1313)	030	2 497 011	1 626 037	2 784 274
Продукты питания (1314)	040	5 353 708	6 933 506	26 107 465
Топливо, ГСМ (1315)	050	19 047 178	33 874 389	44 162 189
Хозяйственные товары и канцелярские принадлежности (1316)	060	9 147 987	6 784 875	7 557 097
Спецодежда и другие предметы индивидуального пользования (1317)	070	9 057 673	8 062 935	984 736
Запасные части (1318)	080	1 199 797	1 024 429	612 183
Прочие материалы (1319)	090	5 150 516	4 798 663	473 453
Незавершенное производство (1320)	100	-	-	-
Готовая продукция (1330)	110	-	-	-
Товары (1340)	120	-	-	-
Запасы в пути (1350)	130	-	-	-
Всего запасов (строки с 010 по 130, кроме строк 021, 022, 023)	140	51 453 870	63 104 834	82 691 399

2. Движение запасов

Показатели	Код строки	Запасы	Показатели	Код строки	Запасы
1	2	3	1	2	3
Поступило в отчетном году-всего	150	94 342 363	Выбыло в отчетном году-всего	180	82 691 399
в том числе:			в том числе:		

Приобретено:	151	94 306 563	израсходовано на нужды	181	82 691 399
за счет финансирования по бюджету					
за счет денег от реализации работ (товаров, услуг)	152	35 800	Передано безвозмездно:	190	-
за счет денег от спонсорской и благотворительной помощи	153		- государственным учреждениям	191	-
за счет внешних займов	154		- другим	192	-
за счет грантов	155		- Передано на незавершенное строительство и	200	-
из прочих источников	156		- Списано от порчи и стихийных бедствий	210	-
			Списано от недостач и хищений:	220	-
Перевод в запасы из долгосрочных активов	157		- за счет государственного	221	-
			за счет виновных	222	-
Принято безвозмездно:	158		- Реализовано	230	-
от государственных учреждений своей системы					
от других организаций	159		- из них лом и отходы:	231	-
Поступило от ликвидации долгосрочных активов	160		- черных металлов	232	-
			цветных металлов		
из них лом и отходы:	161				
черных металлов					
цветных металлов	162				
Оприходовано излишков	170		- Прочие	240	



Руководитель

(подпись)

Гурский Е. В.

(ф.и.о.)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рекичинская А.К.

(ф.и.о.)

Дата: "10" января 2020 г.