

**РГУ «Республиканская средняя
специализированная
музыкальная школа-интернат
для одаренных детей имени
Куляш Байсеитовой» МКС РК**

**БАЛАНС
на 01 января 2021 года**

г. Алматы 2021г.

Оглавление

№	Вид отчетности	№ формы
1	Бухгалтерский баланс	1
2	Отчет о результатах финансовой деятельности	2
3	Отчет о движении денег на счетах по источникам финансирования (прямой метод)	3
4	Отчет об изменениях чистых активов/капитала	4
5	Пояснительная записка к финансовой отчетности	5
6	Сводный отчет по расходам	4-20
7	Отчет об исполнении планов поступлений и расходов денег от реализации товаров (работ, услуг)	Форма 4-сводная
8	Выписка с контрольного счета наличности	5-20
9	Остаток на КСН платных услуг	5-30

Директор

Главный бухгалтер



Абдрашев Б.Т.

Токтасынова А.С.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

отчетный период

на "01" января 2021 года

Индекс: форма ФО-1

Периодичность: годовая

Круг лиц,
представляющих: Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсеитовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется: Администратору бюджетных программ

Срок представления: Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

Вид бюджета: республиканский

Единица измерения: тыс. тенге

АКТИВЫ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	0,0	957,0
Краткосрочные финансовые инвестиции	011	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность по бюджетным выплатам	012	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом	013	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	014	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность по ведомственным расчетам	015	0,0	
Краткосрочные вознаграждения к получению	016	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность работников и прочих подотчетных лиц	017	0,0	468,5
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	018	0,0	
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	019	1 983,2	680,2
Запасы	020	26 506,8	28 542,2
Краткосрочные авансы выданные	021	0,0	
Прочие краткосрочные активы	022	0,0	
Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом по налоговому и неналоговому поступлениям	023	0,0	
Итого краткосрочных активов	100	28 490,0	30 647,9
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые инвестиции	110	0,0	
Долгосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	111	0,0	
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	112	0,0	
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	113	0,0	
Основные средства	114	157 580,8	155 068,6
Незавершенное строительство и капитальные вложения	115	0,0	
Инвестиционная недвижимость	116	0,0	
Биологические активы	117	0,0	
Нематериальные активы	118	0,0	
Долгосрочные финансовые инвестиции, учитываемые по методу долевого участия	119	0,0	
Прочие долгосрочные активы	120	0,0	
Итого долгосрочных активов	200	157 580,8	155 068,6
БАЛАНС		186 070,8	185 716,5

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	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по бюджетным выплатам	211	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по платежам в бюджет	212	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом	213	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по другим обязательным и добровольным платежам	214	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	215	0,0	1 007,1
Краткосрочная кредиторская задолженность по ведомственным расчетам	216	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность стипендиатам	217	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность перед работниками и прочими подотчетными лицами	218	0,0	
Краткосрочные вознаграждения к выплате	219	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по аренде	220	0,0	
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	221	0,0	
Краткосрочные оценочные и гарантийные обязательства	222	0,0	
Прочие краткосрочные обязательства	223	0,0	
Краткосрочная кредиторская задолженность по налоговым и неналоговым поступлениям в бюджет	224	0,0	
Итого краткосрочных обязательств	300	0,0	1 007,1
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства	310	0,0	
Долгосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	311	0,0	
Долгосрочная кредиторская задолженность по аренде	312	0,0	
Долгосрочная кредиторская задолженность перед бюджетом	313	0,0	
Долгосрочные оценочные и гарантийные обязательства	314	0,0	
Прочие долгосрочные обязательства	315	0,0	
Итого долгосрочных обязательств	400	0,0	
V. Чистые активы/капитал			
Финансирование капитальных вложений за счет внешних займов и связанных грантов	410	0,0	
Резервы	411	0,0	
Накопленный финансовый результат	412	186 070,8	184 709,4
Итого чистые активы/капитал	500	186 070,8	184 709,4
БАЛАНС		186 070,8	185 716,5

Забалансовые счета			
Арендованные активы	610	0,0	
Запасы, принятые на ответственное хранение или оплаченные по централизованному снабжению	620	0,0	
Бланки строгой отчетности	630	0,0	
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	640	0,0	
Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности	650	0,0	
Переходящие спортивные призы и кубки	660	0,0	
Путевки	670	0,0	
Учебные предметы военной техники	680	0,0	
Активы культурного наследия	690	0,0	
Имущество, обращенное (поступившее) в собственность государства	700		

Руководитель:  АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер:  ТОКТАСЫНОВА АЛИЯ СЕРИКБАЕВНА
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Дата и время обновления 14.01.2021 12:29:00

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

отчетный период

на "01" января 2021 года

Индекс: форма ФО-2

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих: Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсеитовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется: Администратору бюджетных программ

Срок представления: Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

Вид бюджета: республиканский

Единица измерения: тыс. тенге

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
I. Доходы от необменных операций, в том числе:	010	737 249,4	644 245,9
Финансирование текущей деятельности	011	736 509,4	642 643,7
Финансирование капитальных вложений	012	740,0	1 602,2
Доходы от поступления займов	013		0,0
Доходы по трансфертам, в том числе:	014		0,0
трансферты органам местного самоуправления	015		0,0
Субсидии	016		0,0
Доходы от благотворительной помощи	017		0,0
Гранты	018		0,0
Прочие	019		0,0
Доходы от налоговых поступлений в бюджет	020		0,0
Доходы от штрафов, пеней и санкций	020-1		0,0
Другие неналоговые поступления	020-2		0,0
Поступление трансфертов в бюджет	020-3		0,0
Доходы от обменных операций	021	4 283,9	13 626,7
Доходы от управления активами, в том числе:	030		0,0
Вознаграждения	031		0,0
Прочие доходы от управления активами	032		0,0
Прочие доходы	040	20 544,2	8 318,5
Доходы, всего (сумма строк 010, 021, 030, 040)	100	762 077,5	666 191,1
Расходы государственного учреждения, в том числе:	110	763 438,9	673 361,3
Оплата труда	111	624 300,1	490 580,7
Стипендии	112		0,0
Налоги и платежи в бюджет	113	51 703,7	40 195,6
Расходы по запасам	114	24 760,9	77 068,0
Командировочные расходы	115	92,0	2 834,6
Коммунальные расходы	116	10 960,2	8 520,6
Арендные платежи	117		0,0
Содержание долгосрочных активов	118	3 387,0	3 618,9

Услуги связи	119	2 449,8	3 642,7
Амортизация активов	120	24 040,4	23 768,2
Обесценение активов	121		0,0
Прочие операционные расходы	122	13 923,1	18 338,0
Расходы на обязательное социальное медицинское страхование	123	7 821,7	4 794,0
Расходы по бюджетным выплатам, в том числе:	130		0,0
Пенсии и пособия	131		0,0
Субсидии	132		0,0
Целевые трансферты	133		0,0
Трансферты общего характера	134		0,0
Трансферты физическим лицам	135		0,0
Трансферты органам местного самоуправления	136		0,0
Прочие трансферты	136-1		0,0
Расходы по уменьшению поступлений в бюджет	137		0,0
Расходы по управлению активами, в том числе:	140		0,0
Вознаграждения	141		0,0
Прочие расходы по управлению активами	142		0,0
Прочие расходы	150		0,0
Расходы по КСН республиканского и местных бюджетов	151		0,0
Расходы, всего (сумма строк 110, 130, 137, 140, 150, 151)	200	763 438,9	673 361,3
Доля чистых прибылей или убытков по инвестициям, учитываемым по методу долевого участия	210		0,0
Выбытие долгосрочных активов	220		(3 436,4)
Курсовая разница	230		0,0
Прочие	240		0,0
Финансовый результат отчетного периода (строка 100 минус 200+/-210,220,230,240)	300	(1 361,4)	(10 606,6)

Руководитель: АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

М.П.

Главный бухгалтер: ТОКТАСЫНОВА АЛИЯ СЕРИКБАЕВНА

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕГ НА СЧЕТАХ ГОСУДАРСТВЕННОГО
УЧРЕЖДЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ (ПРЯМОЙ МЕТОД)**

отчетный период

на **"01" января 2021 года**

Индекс:	форма ФО-3
Периодичность:	годовая
Круг лиц, представляющих:	Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсеитовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан
Куда представляется:	Администратору бюджетных программ
Срок представления:	Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

Вид бюджета: республиканский

Единица измерения: тыс. тенге

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
Поступление денежных средств , всего (сумма строк 010, 017, 020, 030, 040, 050, 060, 070, 071)	100	745 375,8	660 279,9
Финансирование из бюджета, в том числе:	010	737 251,0	644 247,0
Текущей деятельности	011	736 511,0	642 644,7
Капитальных вложений	012	740,0	1 602,3
За счет внешних займов и связанных грантов	013		0,0
Трансферты	014		0,0
Субсидии	015		0,0
Прочие	016		0,0
Внешние займы и связанные гранты	017		0,0
По деньгам от благотворительной помощи	020		0,0
От реализации товаров, работ и услуг	030	4 283,9	13 626,7
Полученные вознаграждения	040		0,0
По деньгам временного размещения	050	3 840,9	2 406,2
Прочие поступления	060		0,0
По деньгам местного самоуправления	070		0,0
По поступлениям в бюджет, из них:	071		0,0
Поступления денежных средств в виде налогов	071-1		0,0
Поступления денежных средств в виде штрафов, пеней и санкций	071-2		0,0
Поступления трансфертов	071-3		0,0
Выбытие денежных средств , всего (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180, 190, 191, 192)	200	743 396,8	656 811,7
Оплата труда	110	535 108,2	421 798,7
Пенсии и пособия	120		0,0
Налоги и платежи в бюджет	130	79 295,7	60 363,4
Поставщикам и подрядчикам за товары и услуги	140	54 967,4	115 772,6

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Авансы, выданные за товары и услуги	150		0,0
Трансферты, субсидии	160		0,0
Вознаграждения	170		0,0
Заккрытие плановых назначений на принятие обязательства в конце года	180	1,6	1,1
Прочие платежи	190	74 023,9	58 875,9
Расходы по КСН республиканского и местных бюджетов	191		0,0
Возврат поступлений бюджета	192		0,0
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 100 - строка 200)	300	1 979,0	3 468,2
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Поступление денежных средств, всего (сумма строк 310, 320, 330, 340, 350)	400		0,0
Реализация долгосрочных активов	310		0,0
Реализация доли контролируемых и других субъектов	320		0,0
Реализация ценных бумаг	330		0,0
Погашение займов	340		0,0
Прочие	350		0,0
Выбытие денежных средств, всего (сумма строк 410, 420, 430, 440, 450, 460)	500	1 022,0	3 632,5
Приобретение долгосрочных активов	410	1 022,0	3 632,5
Приобретение доли контролируемых и других субъектов	420		0,0
Приобретение ценных бумаг	430		0,0
Формирование и пополнение уставного капитала субъектов квазигосударственного сектора	440		0,0
Выданные займы	450		0,0
Прочие	460		0,0
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 400 - строка 500)	600	(1 022,0)	(3 632,5)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление денежных средств, всего (сумма строк 610, 620)	700		0,0
Получение займов	610		0,0
Прочие	620		0,0
Выбытие денежных средств, всего (сумма строк 710, 720)	800		0,0

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Погашение займов	710		0,0
Прочие	720		0,0
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 700 - строка 800)	900		0,0
Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 300 +/- строка 600 +/- строка 900)	910	957,0	(164,3)
Чистая курсовая разница	911		0,0
Денежные средства на начало периода	920		164,3
Денежные средства на конец периода	930	957,0	0,0

Руководитель:  АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

М.П. 
Главный бухгалтер:  ТОКТАСЫНОВА АЛИЯ СЕРИКБАЕВНА
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ ЧИСТЫХ АКТИВОВ/КАПИТАЛА

отчетный период

на "01" января 2021 года

Индекс: форма ФО-4

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих:

Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсейитовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется:

Администратору бюджетных программ

Срок представления:

Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

Вид бюджета: республиканский

Единица измерения: тыс. тенге

Показатели	Код строки	Финансирование капитальных вложений	Резервы	Накопленный финансовый результат	Всего чистые активы/капитал
1	2	3	4	5	7
Сальдо на начало отчетного периода	010	x	0,0	186 070,8	186 070,8
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	020	x	x		
Пересчитанное сальдо (строки 010 +/- 020)	030	x		186 070,8	186 070,8
Изменения в чистых активах/капитале за отчетный период (строки 041 +/- 042 +/- 043 +/- 044 +/- 045 +/- 046 +/- 047 +/- 048)	040	0,0	0,0	0,0	0,0
Увеличение резервов на переоценку долгосрочных активов	041	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку долгосрочных активов	042	x			
Увеличение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющих в наличии для продажи	043	x		x	
Уменьшение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющих 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 изменениях чистых активов/капитала	047		x	x	

Показатели	Код строки	Финансирование капитальных вложений	Резервы	Накопленный финансовый результат	Всего чистые активы/ капитал
1	2	3	4	5	6
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменениях чистых активов/капитала	048		x	x	
Финансовый результат за отчетный период	050	x	x	(1 361,4)	(1 361,4)
Сальдо на конец отчетного периода (строки 030 +/- 040 +/- 050)	060	0,0	0,0	184 709,4	184 709,4
Сальдо на начало прошлого периода	070	x	0,0	195 997,4	195 997,4
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	080	x	x	680,0	680,0
Пересчитанное сальдо (строки 070 +/- 080)	090	x	0,0	196 677,4	196 677,4
Изменения в чистых активах/капитале за прошлый период (строки 101 +/- 102 +/- 103 +/- 104 +/- 105 +/- 106 +/- 107 +/- 108)	100	0,0	0,0	0,0	0,0
Увеличение резервов на переоценку долгосрочных активов	101	x	0,0	x	0,0
Уменьшение резервов на переоценку долгосрочных активов	102	x	0,0	0,0	0,0
Увеличение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	103	x	0,0	x	0,0
Уменьшение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	104	x	0,0	0,0	0,0
Прочие резервы	105	x	0,0	0,0	0,0
Разницы обменных курсов по пересчету зарубежной деятельности	106	x	0,0	0,0	0,0
Увеличение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменениях чистых активов/капитала	107	0,0	x	x	0,0
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменениях чистых активов/капитала	108	0,0	x	x	0,0
Финансовый результат за прошлый период	110	x	x	(10 606,6)	(10 606,6)

Показатели	Код строки	Финансирование капитальных вложений	Резервы	Накопленный финансовый результат	Всего чистые активы/ капитал
1	2	3	4	5	6
Сальдо на конец прошлого периода (строки 090 +/- 100 +/- 110)	120	0,0	0,0	186 070,8	186 070,8

Руководитель:  АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ
 (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

М.П. 

Главный бухгалтер:  ТОКТАСЫНОВА АЛИЯ СЕРИКБАЕВНА
 (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Дата и время обновления 14.01.2021 12:49:03

Источник данных: ручной ввод

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

отчетный период

на "01" января 2021 года

Индекс: форма ФО-5

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих: Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсейтовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется: Администратору бюджетных программ

Срок представления: Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

2. Раскрытия к финансовой отчетности

Краткосрочные активы

Вид бюджета: республиканский

Единица измерения: тысяч тенге

Таблица 1. Денежные средства и их эквиваленты (строки 010 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода
1	2	3	4
Денежные средства в кассе (1010)	011	0,0	
Текущий счет государственного учреждения (1020)	012	0,0	
Расчетный счет (1030)	013	0,0	
Контрольный счет наличности (далее - КСН) благотворительной помощи (1041)	014	0,0	
КСН платных услуг (1042)	015	0,0	957,0
КСН временного размещения денег (1043)	016	0,0	
КСН местного самоуправления (1044)	017	0,0	
КСН целевого финансирования (1045)	018	0,0	
КСН республиканского бюджета (1046)	019	0,0	
КСН местных бюджетов (1047)	020	0,0	
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	0,0	

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года		Сальдо на конец отчетного периода
		3	4	
1	2			
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	0,0		957,0

Таблица 3. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строки 014 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Расчеты с покупателями и заказчиками
1	2	3
Сальдо на начало отчетного периода	010	0,0
Начисление дебиторской задолженности	011	4 283,9
Погашение дебиторской задолженности	012	4 283,9
Сальдо на конец отчетного периода	013	0,0
Сальдо резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	020	0,0
Начислен резерв по сомнительным долгам за отчетный период	021	
Списан резерв по сомнительным долгам за отчетный период	022	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	023	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	0,0
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	0,0

Таблица 4. Запасы (строка 020 ФО-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	26 506,8	0,0	0,0	0,0	0,0	26 506,8
Поступление по стоимости приобретения	011	26 796,3					26 796,3
в том числе за счет финансирования по бюджету	012	23 830,9					23 830,9
Выбытие по стоимости приобретения	013	24 760,9					24 760,9
в том числе израсходовано на нужды государственного учреждения	014	24 760,9					24 760,9
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	015	28 542,2	0,0	0,0	0,0	0,0	28 542,2
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	020	x	x	x	x	x	0,0
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	0,0
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	26 506,8	0,0	0,0	0,0	0,0	26 506,8
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	28 542,2	0,0	0,0	0,0	0,0	28 542,2

Таблица 6. Основные средства (строка 114 ФО - 1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь	Прочие основные средства	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	0,0	8 055,6	188,1	0,0	2 657,0	257 342,4	35 955,2	42 331,4	346 529,7
Поступление по первоначальной стоимости	011			17 257,3			1 022,0		3 248,9	21 528,2
в том числе за счет финансирования по бюджету	012						740,0			740,0
Увеличение первоначальной стоимости	013									
Уменьшение первоначальной стоимости	014									
Выбытие по первоначальной стоимости	015									
в том числе списание пришедших в негодность основных средств	016									
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	0,0	8 055,6	17 445,4	0,0	2 657,0	258 364,4	35 955,2	45 580,3	368 057,9
в т.ч. временно простаивающие	017-1									

Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	110 086,4	5 598,6	41 895,8
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	0,0	0,0	17 257,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	88 225,6	4 779,8	44 805,9
в т.ч. временно простаивающие	041-1											
												157 580,8
												155 068,6

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

отчетный период

на "01" января 2021 года

Индекс: форма ФО-5

Периодичность: годовая

Круг лиц представляющих:

Государственное учреждение – 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсейитовой" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется:

Администратору бюджетных программ

Срок представления:

Для государственных учреждений устанавливается администратором бюджетных программ

Вид бюджета:

республиканский

Единица измерения:

тыс. тенге

Таблица 12. Прочие доходы

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
От изменения справедливой стоимости	010		0,0
От выбытия долгосрочных активов	020		0,0
Принято безвозмездно:	030	20 506,2	0,0
от государственных учреждений своей системы	031		0,0
от других государственных органов	032		0,0
от других организаций	033	20 506,2	
От курсовой разницы	040		0,0
От компенсации убытков	050		0,0
Поступило от ликвидации активов	060		0,0
Оприходованы излишки	070		0,0
Прочие	080	38,0	
Всего		20 544,2	0,0

Таблица 14. Прочие расходы

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
От изменения справедливой стоимости	010		0,0
По выбытию долгосрочных активов в том числе:	020		3 273,1
передано безвозмездно государственным учреждениям своей системы	021		0,0
передано безвозмездно другим государственным органам	022		0,0
передано безвозмездно другим организациям	023		0,0
прочие выбытия	024		3 273,1
По курсовой разнице	030		0,0
От обесценения активов	040		0,0
Создание резервов:	050		0,0
по сомнительной дебиторской задолженности	051		0,0
по отпускным работникам	052		0,0
по оценочным и условным обязательствам	053		0,0
Прочие	060		0,0
По безвозмездной передаче запасов:	070		0,0
государственным учреждениям своей системы	071		0,0
другим государственным органам	072		0,0
другим организациям	073		0,0
Всего			3 273,1

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:	010			
из них: государственным учреждениям своей системы	011			
другим государственным органам, из них:	012			
финансируемым из республиканского бюджета	012-1			
финансируемым из местных бюджетов	012-2			
другим организациям	013			
в том числе: финансовые инвестиции	020		x	
государственным учреждениям своей системы	021		x	
другим государственным органам, из них:	022		x	
финансируемым из республиканского бюджета	022-1		x	
финансируемым из местных бюджетов	022-2		x	
другим организациям	023		x	
основные средства	030			
государственным учреждениям своей системы	031			
другим государственным органам, из них:	032			
финансируемым из республиканского бюджета	032-1			
финансируемым из местных бюджетов	032-2			
другим организациям	033			
незавершенное строительство и капитальные вложения	040		x	
государственным учреждениям своей системы	041		x	
другим государственным органам, из них:	042		x	

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
финансируемым из республиканского бюджета	042-1		x	
финансируемым из местных бюджетов	042-2		x	
другим организациям	043		x	
нематериальные активы	050			
государственным учреждениям своей системы	051			
другим государственным органам, из них:	052			
финансируемым из республиканского бюджета	052-1			
финансируемым из местных бюджетов	052-2			
другим организациям	053			
прочие долгосрочные активы	060			
государственным учреждениям своей системы	061			
другим государственным органам, из них:	062			
финансируемым из республиканского бюджета	062-1			
финансируемым из местных бюджетов	062-2			
другим организациям	063			
Переданы безвозмездно запасы, всего:	070		x	
государственным учреждениям своей системы	071		x	
другим государственным органам, из них:	072		x	
финансируемым из республиканского бюджета	072-1		x	
финансируемым из местных бюджетов	072-2		x	
другим организациям	073		x	

Руководитель: АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

МП

Главный бухгалтер: АЛЕКСАНДР ТУКТАСЫНОВ

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

1

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма накопленной амортизации	Балансовая стоимость
------------	------------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

Проверка успешна

Дата и время обновления 14.01.2021 17:13:46

Источник данных: ручной ввод

Расшифровка по расчетом с бюджетом (субсчет 7120)

тыс. тенге

Виды неналоговых поступлений*	на 01.01.2021г.	
	начислено	перечислено
А	1	2
Неналоговые поступления всего, из них :		
201101 (Поступления части чистого дохода республиканских государственных предприятий)		
201301 (Дивиденды на государственные пакеты акций, находящиеся в республиканской собственности)		
201401 (Доходы на доли участия в юридических лицах, находящиеся в республиканской собственности)		
201501 (Доходы от аренды имущества, находящегося в республиканской собственности)		
201502 (Поступления арендной платы за пользование военными полигонами)		
201701-201715 (Вознаграждения по бюджетным кредитам, выданным из государственного бюджета)		
202101 (Поступления от реализации товаров (работ, услуг) государственными учреждениями, финансируемыми из государственного бюджета)	4283,9	4283,9
204100-204169 (Штрафы, пени, санкции, взыскания, налагаемые государственными учреждениями, финансируемыми из государственного бюджета, а также содержащимися и финансируемыми из бюджета (сметы расходов) Национального Банка Республики Казахстан)		
201905 (Доходы от продажи вооружения и военной техники)		
302101-302105 (Продажа товаров из государственного материального резерва)		

* при наличии перечисленных сумм в бюджет

Директор

Абдрашев Б.Т.

Главный бухгалтер

Токтасынова А.С.

Отчетный период

на 1 января 2021 года

Индекс: форма 1-ПУ

Круг лиц, представляющих: государственное учреждение - 2400032 РГУ "Республиканская средняя специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени Куляш Байсеновой"
Министерства культуры и спорта Республики Казахстан

Куда представляется: администратору бюджетных программ

Вид бюджета: республиканский

Периодичность: годовая

Срок представления: для государственных учреждений устанавливается администраторами бюджетных программ

Единица измерения: тыс. тенге

Функциональная группа	Администратор бюджетных программ	Бюджетная программа	Подпрограмма	Код исполнения и отчисления	Код строки и спецификации	Наименование	Годовой план	План на отчетный период	Исполнено	% исполнения к годовому плану (гр. 11 / гр. 9)	% исполнения к плану отчетного периода (гр. 11 / гр. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
04						Образование					
	240					Министерство культуры и спорта Республики Казахстан					
		005				Обучение и воспитание одаренных в культуре и искусстве детей					
			101			Обеспечение обучения и воспитания одаренных в культуре и искусстве детей					
				005		Услуги по организации детского отдыха, обеспечению питания обучающихся и воспитанников, участников различных мероприятий, проводимых в организациях образования					

Функциональная группа	Администратор бюджетных программ	Бюджетная программа	Подпрограмма	Код поступлений и отгрузки товаров (работ и услуг)	Код строки спецификации	Наименование	Годовой план	План на отчетный период	Исполнение	% исполнения к годовому плану (гр. 11 / гр. 9)	% исполнения к плану отчетного периода (гр. 11 / гр. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					010	Всего поступлений	15 020,9	15 020,9	4 283,9	28,5	28,5
					012	Поступления текущего года	15 020,9	15 020,9	4 283,9	28,5	28,5
					020	Всего расходы,	15 020,9	15 020,9	3 326,9	22,1	22,1
						в том числе по спецификам					
					141	Приобретение продуктов питания	12 827,5	12 827,5	2 965,4	23,1	23,1
					159	Оплата прочих услуг и работ	734,6	734,6	356,5	48,5	48,5
					169	Прочие текущие затраты	1 458,8	1 458,8	5,0	0,3	0,3
					030	Остаток денег на конец отчетного периода текущего финансового года	0,0	0,0	957,0	0,0	0,0

Руководитель государственного учреждения

Подпись

АБДРАШЕВ БАХТИЯР ТОЛЕПБЕРГЕНОВИЧ

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер государственного учреждения

Подпись

ТОКТАСЫНОВА АЛИЯ СЕРИКБАЕВНА

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

**Пояснительная записка к финансовой отчетности
на 1 января 2021 года**

Администратор бюджетных программ: Министерство культуры и спорта РК - 240
Наименование государственного учреждения: РГУ "Республиканская средняя
специализированная музыкальная школа-интернат для одаренных детей имени
Куляш Байсеитовой" МКС РК - 0032
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс.тенге

1. Общие сведения

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с приказом Министра финансов Республики Казахстан от 1 августа 2017 года №468 «Об утверждении форм и правил составления и представления финансовой отчетности».

Согласно плану финансирования государственного учреждения РГУ "РССМШИ для одаренных детей имени Куляш Байсеитовой" МКС РК финансируется из республиканского бюджета по программе 005 «Обучение и воспитание одаренных в культуре и искусстве детей». Также имеются средства от оказания платных услуг. За 2020 год финансирования из бюджета составила в сумме 737251,0 тыс. тенге. На 1 января 2021 года была произведена инвентаризация материальных средств. Остаток наличных денег в кассе на 1 января 2021 года составляет 0 тенге. Списание недостач денежных средств, активов и материальных ценностей за счет государственного учреждения нет.

2. Раскрытия к финансовой отчетности:

1. Краткосрочные активы:

По строке 017 «Краткосрочная дебиторская задолженность работников» - показывается дебиторская задолженность перед работниками по заработной плате по 111 специфике на сумму 468,5 тыс.тенге.

По строке 019 «Прочая краткосрочная дебиторская задолженность» - показывается дебиторская задолженность. Общая сумма дебиторской задолженности составляет 680,2 тыс.тенге, в том числе:

по 151 специфике на начало года 01.01.2020г. на сумму 1889,3 тыс.тенге и на конец отчетного периода 01.01.2021г. на сумму 586,1 тыс.тенге перед поставщиками согласно актам сверки (ТОО «АлматыЭнергоСбыт» на сумму 246,2 тыс.тенге, ГКП НА ПХВ "ТоспаСу" Управления энергетики и коммунального хозяйства на сумму 200,0 тыс.тенге и ГКП НА ПХВ «Бастау» Управления энергетики и коммунального хозяйства на сумму 139,9 тыс.тенге),

по 152 специфике на начало года 01.01.2020г. на сумму 93,9 тыс.тенге и на конец отчетного периода 01.01.2021г. на сумму 94,1 тыс.тенге перед поставщиком РДТ «Алматытелеком» -Филиал АО «Казактелеком» согласно акту сверки.

По строке 020 «Запасы» - показывается остаток материалов на сумму 28542,2 тыс.тенге .

Увеличение запасов на сумму 2035,4 тыс.тенге объясняется приобретением запасов на сумму 26796,3 тыс.тенге, из них по бюджету 23830,9 тыс.тенге по следующим спецификам: по 141 «Приобретение продуктов питания» на сумму 14384,3 тыс.тенге, по 142 «Приобретение лекарственных средств и прочих изделий медицинского назначения» на сумму 1712,5 тыс.тенге, по 144 «Приобретение топлива, горюче-смазочных материалов» на сумму 552,0 тыс.тенге (бензин на сумму 534,0 тыс.тенге, масло на сумму 18,0 тыс.тенге), по 149 «Приобретение прочих запасов» на сумму 7182,1 тыс.тенге (хозяйственные товары на сумму 2992,7 тыс.тенге, запасные части на сумму 205,1 тыс.тенге, канцелярские товары на сумму 657,9 тыс.тенге, строительные товары на 660,0 тыс.тенге, картриджи и жесткий диск на сумму 373,0 тыс.тенге, комплект постельного белья на сумму 624,4 тыс.тенге, дезинфицирующие средства на сумму 1630,0 тыс.тенге, мед.халаты на сумму 39,0 тыс.тенге),

за счет платных услуг по 141 специфике на сумму 2965,4 тыс.тенге и списанием запасов на сумму 24760,9 тыс.тенге (продукты питания на сумму 18715,0 тыс.тенге, медикаменты на сумму 48,4 тыс.тенге, питьевая вода на сумму 166,3 тыс.тенге, бензин на сумму 524,6 дизель на сумму 13,7 тыс.тенге, масло на сумму 18,0 тыс.тенге, хозяйственные товары на

сумму 1633,4 тыс.тенге, канцелярские товары на сумму 770,2 тыс.тенге, строительные материалы на сумму 633,5 тыс.тенге, бланки строгой отчетности на сумму 176,7 тыс.тенге, бланочная продукция на сумму 435,0 тыс.тенге, тетради на сумму 665,1 тыс.тенге, комплект постельного белья на сумму 567,9 тыс.тенге, картриджи, компьютерная мышь на сумму 393,1 тыс.тенге).

II. Долгосрочные активы:

По строке 114 «Основные средства» - 157580,8 тыс.тенге – отражена сумма по основным средствам на начало отчетного периода по балансовой стоимости и 155068,6 тыс. тенге – отражена сумма по основным средствам на конец отчетного периода по балансовой стоимости. Приобретено основных средств на сумму 21528,2 тыс.тенге., из них по бюджету на сумму 740,0 тыс.тенге и за счет платных услуг на сумму 282,0 тыс.тенге., безвозмездно учебники и УМК от ТОО «Корпорация Атамура», ИП «Келешек -2030», РГКП «Бөбек», ТОО "Edu Stream", ТОО "Алматыкитап баспасы", ТОО "Издательство" "Арман-ПВ", ТОО "Кокжиек-Горизонт", ТОО "Мектеп" на сумму 3248,9 тыс.тенге., безвозмездно футбольное поле на сумму 17257,3 тыс.тенге.

III. Краткосрочные обязательства:

По строке 215 «Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам» - показывается кредиторская задолженность по 151 специфике на сумму 1007,1 тыс.тенге перед поставщиком ТОО «Алматинские тепловые сети» согласно актам сверки.

У. Чистые активы / капитал:

По строке 412 «Накопленный финансовый результат» - показывается финансовый результат с нарастающим итогом на сумму 184709,4 тыс.тенге по счету 5210 «Финансовый результат отчетного года» и 5220 «Финансовый результат предыдущих лет».

«Отчет о результатах финансовой деятельности (форма ФО 2) представляет информацию о доходах, расходах и финансовом результате отчетного периода.»

По строке 011 «Финансирование текущей деятельности» показывается сумма бюджетного финансирования, выделенные по индивидуальному плану финансирования на содержание и текущую деятельность государственного учреждения –736509,4 тыс.тенге.

По строке 012 «Капитальных вложений» показывается сумма выделенное из бюджета финансирование на капитальные вложения на сумму 740,0 тыс.тенге.

По строке 020 "Доходы от обменных операций" показываются доходы от реализации товаров (работ и услуг) на сумму – 4283,9 тыс.тенге.

По строке 040 "Прочие доходы" показываются доходы полученные от прочих операций (безвозмездное получение учебников и УМК на сумму 3248,9 тыс.тенге., футбольное поле на сумму 17257,3 тыс.тенге., коммунальные расходы (аренда буфета)) на сумму 38,0 тыс.тенге. Всего на сумму 20544,2 тыс.тенге.

«Расходы государственного учреждения»

По строке 111 «Оплата труда» показывается сумма расходов по оплате труда работников на сумму 573539,5 тыс.тенге, компенсационные выплаты на сумму 36883,5 тыс.тенге, дополнительные денежные выплаты на сумму 13877,1 тыс.тенге. Всего 624300,1 тыс.тенге.

По строке 113 «Налоги и платежи в бюджет» показывается сумма начисленных расходов по социальному налогу на сумму 39117,5 тыс.тенге и социальным отчислениям на сумму 12146,5 тыс.тенге, пособия по временной нетрудоспособности на сумму 439,7 тыс.тенге. Всего на сумму 51703,7 тыс.тенге.

По строке 114 «Расходы по запасам» показывается стоимость использованных для нужд государственного учреждения запасов в течение отчетного периода на сумму -24760,9 тыс.тенге.

По строке 115 «Командировочные расходы» показывается сумма начисленных расходов, связанных с командировками работников на сумму – 92,0 тыс.тенге.

По строке 116 «Коммунальные расходы» показывается сумма начисленных расходов за коммунальные услуги на сумму – 10960,2 тыс.тенге, из них 38,0 тыс.тенге коммунальные расходы буфета.

По строке 118 «Содержание долгосрочных активов» показывается сумма начисленных расходов на текущий ремонт долгосрочных активов на сумму - 3387,0 тыс.тенге.

По строке 119 «Услуги связи» показывается сумма начисленных расходов по услугам связи на сумму 2449,8 тыс.тенге.

По строке 120 «Амортизация долгосрочных активов» показывается сумма начисленных расходов по амортизации долгосрочных активов на сумму 24040,4 тыс.тенге.

По строке 122 «Прочие операционные расходы» показывается сумма по прочим операционным расходам на сумму 13923,1 тыс.тенге.

По строке 123 «Расходы на обязательное социальное медицинское страхование» показывается сумма начисленных расходов по отчислениям и взносам на обязательное социальное медицинское страхование на сумму 7821,7 тыс.тенге.

По строке 300 показывается сумма финансового результата отчетного периода на сумму (-1361,4) тыс.тенге.

«Отчет о движении денег на счетах государственного учреждения по источникам финансирования» (прямой метод) (форма ФО 3) представляет информацию о потоке денежных средств по источникам финансирования и классификации по видам деятельности с использованием прямого метода за отчетный период.

По строке 011 «Текущей деятельности» показывается выделенное из бюджета финансирование по индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственным учреждениям, финансируемым из республиканского бюджета на сумму 736511,0 тыс.тенге.

По строке 012 «Капитальных вложений» показывается сумма выделенное из бюджета финансирование на капитальные вложения на сумму 740,0 тыс.тенге.

По строке 030 «От реализации товаров, работ и услуг» показываются поступившие на КСН денежные средства от реализации товаров (работ, услуг), которые остаются в распоряжении государственного учреждения на сумму 4283,9 тыс.тенге.

По строке 050 «По деньгам временного размещения» показываются поступившие на КСН денежные средства по деньгам временного размещения на сумму 3840,9 тыс.тенге.

По строке 110 «Оплата труда» показываются денежные выплаты по оплате труда, отпускным на сумму 483907,9 тыс.тенге, компенсационным выплатам 36883,5 тыс.тенге, по дополнительным денежным выплатам на сумму 13877,1 тыс.тенге и пособиям по временной нетрудоспособности на сумму 439,7 тыс.тенге. Всего на сумму 535108,2 тыс.тенге.

По строке 130 «Налоги и платежи в бюджет» показываются денежные выплаты по налогам и другим платежам в бюджет на сумму 79295,7 тыс.тенге.

По строке 140 «Поставщикам и подрядчикам за товары и услуги» показываются денежные выплаты поставщикам и подрядчикам запасов, работ и услуг на сумму 54967,4 тыс.тенге.

По строке 180 «Заккрытие плановых назначений на принятие обязательства в конце года» на сумму 1,6 тыс.тенге.

По строке 190 «Прочие платежи» - показываются денежные выплаты по командировочным расходам на сумму 92,0 тыс.тенге, обязательные социальные отчисления в Государственную корпорацию "Правительство для граждан" 12146,5 тыс.тенге., по отчислениям 7821,7 тыс.тенге и взносам на обязательное социальное медицинское страхование 3911,8 тыс.тенге, все выплаты, удержанные из заработной платы(ОПВ 40567,5 тыс., профсоюз 4934,0 тыс.тенге, НурОтан - 472,0 тыс.тенге., страховка жизни 41,5 тыс.тенге), взносы на обязательное страхование 196,0 тыс.тенге., по деньгам временного размещения 3840,9 тыс.тенге. Всего на сумму 74023,9 тыс.тенге.

По строке 410 «Приобретение долгосрочных активов»- показывается сумма денежных выплат на приобретение долгосрочных активов на сумму 1022,0 тыс.тенге.

По строке 930 «Денежные средства на конец периода» показывается остаток денежных средств на конец отчетного периода на сумму 957,0 тыс.тенге.

«Отчет об изменениях чистых активов/капитала» (форма ФО 4) составляется в разрезе статей раздела «Чистые активы/капитал» бухгалтерского баланса за отчетный период.

По строке 010 «Сальдо на начало отчетного периода» показываются остатки на начало отчетного периода по соответствующим статьям бухгалтерского баланса текущего периода на сумму 186070,8 тыс.тенге.

По строке 030 «Пересчитанное сальдо» показывается скорректированное сальдо отчетного периода на сумму 186070,8 тыс.тенге.

По строке 050 «Финансовый результат за отчетный период» показывается сумма финансового результата за отчетный период, выявленного в отчете о результатах финансовой деятельности на сумму (-1361,4) тыс.тенге.

По строке 060 «Сальдо на конец отчетного периода» показывается сумма остатков

чистых активов/капитала на сумму 184709,4 тыс.тенге.

Директор

Главный бухгалтер



Абдрашев Б.Т.

Токтасынова А.С.