

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 21 января 2019 года № 40

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 августа 2017 года № 468

Форма, предназначенная для сбора
административных данных

Отчет о результатах финансовой деятельности
отчетный период
на 01 января 2020 г.

Индекс: форма ФО-2

Периодичность: полугодовая, годовая

годовая

Круг лиц, представляющих:

КГУ "Гимназия №38" акимата города Караганды государственного учреждения
"Отдел образования города Караганды"

(государственное учреждение)

Куда представляется:

Отдел образования города Караганды

(администратору бюджетных программ)

Срок представления:

для государственных учреждений устанавливается администраторами бюджетных программ согласно пункту 9 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденных настоящим приказом.

Вид бюджета:

Районный бюджет (города областного значения)

Единица измерения:

в тыс. тенге

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
Доходы от необменных операций, в том числе:	010	304 164,9	250 031,2
Финансирование текущей деятельности	011	296 992,2	240 070,3
Финансирование капитальных вложений	012	5 835,6	8 541,9
Доходы от финансирования за счет внешних займов	013		
Доходы по трансфертам, в том числе:	014	1 337,1	1 419,0
Трансферты органам местного самоуправления	015		
Субсидии	016		
Доходы от благотворительной помощи	017		
Гранты	018		
Прочие	019		
Доходы от налоговых поступлений в бюджет	020		
Доходы от штрафов, пеней и санкций	020-1		
Другие неналоговые поступления	020-2		
Поступление трансфертов в бюджет	020-3		
Доходы от обменных операций	021		
Доходы от управления активами, в том числе:	030		
Вознаграждения	031		
Прочие доходы от управления активами	032		
Прочие доходы	040	13 547,8	13 570,4
Доходы, всего (сумма строк 010, 021, 030, 040)	100	317 712,7	263 601,6
Расходы государственного учреждения, в том числе:	110	302 548,7	241 777,5
Оплата труда	111 ✓	256 142,1	✓ 204 296,8
Стипендии	112		
Налоги и платежи в бюджет	113 ✓	21 507,3	✓ 16 215,7
Расходы по запасам	114	2 596,4	883,3
Командировочные расходы	115	463,5	875,7
Коммунальные расходы	116	6 438,4	7 854,1
Арендные платежи	117		
Содержание долгосрочных активов	118		
Услуги связи	119	1 260,0	688,5
Амортизация активов	120	5 535,1	3 925,6
Обесценение активов	121		
Прочие операционные расходы	122	5 656,0	4 599,1
Расходы на обязательное социальное медицинское страхование	123	2 949,9	2 438,7
Расходы по бюджетным выплатам, в том числе:	130	1 337,1	1 419,0
Пенсии и пособия	131		
Субсидии	132		
Целевые трансферты	133		
Трансферты общего характера	134		
Трансферты физическим лицам	135	1 337,1	1 419,0
Трансферты органам местного самоуправления	136		

Прочие трансферты	136-1		
Расходы по уменьшению поступлений в бюджет	137		
Расходы по управлению активами, в том числе:	140		
Вознаграждения	141		
Прочие расходы по управлению активами	142		
Прочие расходы	150		
Расходы по КСН республиканского и местных бюджетов	151		
Расходы, всего (сумма строк 110, 130, 137, 140, 150, 151)	200	303 885,8	243 196,5
Доля чистых прибылей или убытков по инвестициям, учитываемым по методу долевого участия	210		
Выбытие долгосрочных активов	220		(6 382,9)
Курсовая разница	230		
Прочие	240		
Финансовый результат отчетного периода (строка 100 минус строка 200 +/- 210, 220, 230, 240)	300	13 826,9	14 022,2

Руководитель


(подпись)

Мисюрина Наталья Михайловна

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

Главный бухгалтер


(подпись)

Марук Наталья Ивановна

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

М.П. 05 января 2020 г.

Примечание: пояснение по заполнению формы приведено в приложении 7 согласно пунктам 39, 40, 41 и 42 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденных настоящим приказом.



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

Индекс: форма ФО-3

Периодичность: полугодовая, годовая годовая

Круг лиц, представляющих:

КГУ "Гимназия №38" акимата города Караганды государственного
учреждения "Отдел образования города Караганды"

(государственное учреждение)

Куда представляется:

464, Отдел образования города Караганды

(администратору бюджетных программ)

Срок представления:

для государственных учреждений устанавливается администраторами бюджетных программ согласно пункту 9 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденных настоящим

Вид бюджета:

Районный бюджет (города областного значения)

Единица измерения:

в 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	304 331,1	250 323,0
Финансирование из бюджета, в том числе:			
Текущей деятельности	010	304 165,2	250 031,9
Капитальных вложений	011	296 992,5	240 071,0
За счет внешних займов и связанных грантов	012	5 835,6	8 541,9
Трансферты	013	-	-
Субсидии	014	1 337,1	1 419,0
Прочие	015	-	-
Внешние займы и связанные гранты	016	-	-
По деньгам от благотворительной помощи	017	-	-
От реализации товаров, работ и услуг	020	-	-
Полученные вознаграждения	030	-	-
По деньгам временного размещения	040	-	-
Прочие поступления	050	165,9	291,1
По деньгам местного самоуправления	060	-	-
По поступлениям в бюджет, из них	070	-	-
Поступления денежных средств в виде налогов	071	-	-
Поступления денежных средств в виде штрафов, пеней и санкций	071-1	-	-
	071-2	-	-
Поступление трансфертов	071-3	-	-
Выбытие денежных средств - всего (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180, 190, 191, 192)	200	304 331,1	250 323,0
Оплата труда	110	216 866,6	164 743,8
Пенсии и пособия	120	-	-
Налоги и платежи в бюджет	130	-	-
Поставщикам и подрядчикам за товары и услуги	140	32 624,7	29 343,1
Авансы, выданные за товары и услуги	150	21 930,9	24 785,3
Трансферты, субсидии	160	-	-
Вознаграждения	170	1 337,1	1 419,0
Закрытие плановых назначений на принятие обязательства в конце года	180	-	-
Прочие платежи	190	0,4	0,7
Расходы по КСН республиканского и местных бюджетов	191	31 571,5	30 031,1
Возврат поступлений бюджета	192	-	-
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 100 минус строка 200)	300	-	-

II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Поступление денежных средств – всего (сумма строк 310, 320, 330, 340, 350)	400	-	-
Реализация долгосрочных активов	310	-	-
Реализация доли контролируемых и других субъектов	320	-	-
Реализация ценных бумаг	330	-	-
Погашение займов	340	-	-
Прочие	350	-	-
Выбытие денежных средств – всего (сумма строк 410, 420, 430, 440, 450, 460)	500	-	-
Приобретение долгосрочных активов	410	-	-
Приобретение доли контролируемых и других субъектов	420	-	-
Приобретение ценных бумаг	430	-	-
Формирование и пополнение уставного капитала субъектов квазигосударственного сектора	440	-	-
Выданные займы	450	-	-
Прочие	460	-	-
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 400 минус строка 500)	600	-	-
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление денежных средств - всего (сумма строк 610, 620)	700	-	-
Получение займов	610	-	-
Прочие	620	-	-
Выбытие денежных средств - всего (сумма строк 710, 720)	800	-	-
Погашение займов	710	-	-
Прочие	720	-	-
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 700 минус строка 800)	900	-	-
Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 300+/- строка 600+/-строка 900)	910	-	-
Чистая курсовая разница	911	-	-
Денежные средства на начало периода	920	-	-
Денежные средства на конец периода	930	-	-

Руководитель


(подпись)

Мисюринa Наталья
Михайловна

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

Главный бухгалтер


(подпись)

Марук Наталья Ивановна

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

М.П.

" "

Примечание: пояснение по заполнению формы приведено в приложении 7 согласно пунктам 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59 и 60 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденных настоящим приказом.

Приложение 5
к приказу Министра Финансов
Республики Казахстан
от 21 января 2019 года № 40

Приложение 5
к приказу Министра Финансов
Республики Казахстан
от 1 августа 2017 года № 468
форма, предназначенная для сбора
административных данных

**Пояснительная записка к финансовой отчетности
отчетный период
на 01 января 2020 г.**

Индекс: форма ФО-5

Периодичность: полугодовая,

Круг лиц, представляющих:

_____ годовая
КГУ "Гимназия №38" акимата города Караганды
государственного учреждения "Отдел образования
города Караганды" _____

_____ (государственное учреждение)

Отдел образования города Караганды
(Администратору бюджетных программ)

Куда представляется:

Срок представления: _____
для государственных учреждений устанавливается администраторами бюджетных программ
согласно пункту 9 Правил составления и представления финансовой отчетности,
утвержденных наставшим приказом _____

1. Общие сведения;

положение государственного учреждения;

количество подведомственных

используемые нормативные правовые

акты к финансовой отчетности.

Краткосрочные активы

Вид бюджета

_____ Районный бюджет (города областного значения)

в тыс. тенге

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

Показатели	Код строки	Сальдо на начало года	Сальдо на конец отчетного периода
		3	4
1	2		
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		
КСН временного размещения денег (1043)	016		
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		

платежные назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из республиканского бюджета (1080)	026		
платежные назначения на принятие обязательств согласно индивидуальному плану финансирования по обязательствам государственных учреждений, финансируемых из местного бюджета (1090)	027		
Всего	100		

Таблица 2. Краткосрочные финансовые инвестиции (строка 011 ФО-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						
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
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 (строка 014 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Расчеты с покупателями и заказчиками
1	2	3
Сальдо на начало отчетного периода	010	
Начисление дебиторской задолженности	011	
Погашение дебиторской задолженности	012	
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	013	
Сальдо резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	020	
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	
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	030	
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	

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	6 523,4					6 523,4
Поступление по стоимости приобретения	011	1 393,9					1 393,9
в том числе за счет финансирования по бюджету	012	1 393,9					1 393,9
Выбытие по стоимости приобретения	013	2 596,4					2 596,4
в том числе израсходовано на нужды государственного учреждения	014	2 596,4					2 596,4
Сальдо на конец отчетного периода по стоимости приобретения	015	5 320,9					5 320,9
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	6 523,4					6 523,4
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	031	5 320,9					5 320,9

Долгосрочные активы

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

Показатели	Код строки	Оценяемые по справедливой стоимости	Оценяемые 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						
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	021						
Списан резерв на обесценение за отчетный период	022						
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 6. Основные средства (строка 114 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Сооружения	Передаточные устройства	Транспортные средства	Машин и оборудования	Инструменты, 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	56 857,5	7 921,8				45 316,4	12 417,9	30 869,0	153 382,6
Поступление по первоначальной стоимости в том числе за счет финансирования по бюджету	011 012						2 983,8 2 983,8	327,8 327,8	16 071,8 2524	19 383,4 3 835,6
Увеличение первоначальной стоимости	013									
Уменьшение первоначальной стоимости	014									
Выбытие по первоначальной стоимости в том числе списание пришедших в негодность основных средств	015 016									
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	56 857,5	7 921,8				48 300,2	12 745,7	46 940,8	172 766,0
в т.ч. временно простаивающие	017-1									
в т.ч. полностью самортизированные	017-2		7 921,8				29 679,0	5 400,2	534,3	43 535,3
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020		7 921,8				33 025,6	9 200,0	534,3	50 681,7
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021									
Начислено амортизации за отчетный период	022									
Списано амортизации за отчетный период	023						4 236,0	1 203,1		5 439,1
Корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	024									
Корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	025									
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	026		7 921,8				37 261,6	10 403,1	534,3	56 120,8
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	56 857,5					12 290,8	3 217,9	30 334,7	102 700,9
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	56 857,5					11 038,6	2 342,6	46 406,5	116 645,2
в т.ч. временно простаивающие	041-1									

Таблица 7. Инвестиционная недвижимость (строка 116 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Земля	Здания	Другие	Всего
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010				
Поступление по первоначальной стоимости в том числе за счет финансирования по бюджету	011 012				
Выбытие по первоначальной стоимости	013				

Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	014				
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020				
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021				
Начислено амортизации за отчетный период	022				
Списано амортизации за отчетный период	023				
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	024				
Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода	030		X		X
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	031		X		X
Начислен резерв на обесценение за отчетный период	032		X		X
Списан резерв на обесценение за отчетный период	033		X		X
Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода	040				
Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости	041				
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости					

Таблица 8. Биологические активы (строка 117 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

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

Таблица 9. Нематериальные активы (строка 118 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Программное обеспечение	Авторские права	Лицензионные соглашения	Патенты	Гудвилл	Прочие	Всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости	010	1 712,2						1 712,2
Поступление по первоначальной стоимости в том числе за счет финансирования по бюджету	011 012							
Увеличение первоначальной стоимости	013							
Уменьшение первоначальной стоимости	014							
Выбытие по первоначальной стоимости	015							
в том числе списание пришедших в негодность нематериального актива	016							
Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости	017	1 712,2						1 712,2
в т.ч. временно простаивающие	017-1							
в т.ч. полностью амортизированные	017-2	943,5						943,5
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	020	1 302,8						1 302,8
Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период	021							
Начислено амортизации за отчетный период	022	96,0						96,0
Списано амортизации за отчетный период	023							
Корректировка начисленной амортизации (при увеличении первоначальной стоимости)	024							
Корректировка начисленной амортизации (при уменьшении первоначальной стоимости)	025							
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	026	1 398,8						1 398,8
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	409,4						409,4
Сальдо на конец отчетного периода по балансовой стоимости	041	313,4						313,4
в т.ч. временно простаивающие	041-1							

Таблица 10. Краткосрочные финансовые обязательства (строка 210 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оценяемые по амортизированной стоимости	Оценяемые по справедливой стоимости	Оценяемые по себестоимости	Всего
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода	010				
Поступление	011				
Выбытие	012				
Сальдо на конец отчетного периода	013				

Таблица 11. Долгосрочные финансовые обязательства (строка 310 ФО-1 «Бухгалтерский баланс»)

Показатели	Код строки	Оценяемые по амортизации и стоимости	Оценяемые по справедливой стоимости	Оценяемые по себестоимости	Всего
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода	010				
Поступление	011				
Выбытие	012				
Сальдо на конец отчетного периода	013				

Таблица 12. Прочие доходы

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
От изменения справедливой стоимости	010		
От выбытия долгосрочных активов	020		
Принято безвозмездно:	030	13 547,8	
от государственных учреждений своей	031		
от других государственных органов	032	13 547,8	
от других организаций	033		
От курсовой разницы	040		
От компенсации убытков	050		
Поступило от ликвидации активов	060		
Оприходованы излишки	070		
Прочие	080		
Всего		13 547,8	

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:	010		
корпоративный подоходный налог	020		
налог на добавленную стоимость	030		
таможенные платежи и налоги	040		
Другие налоговые поступления	050		

Таблица 14. Прочие расходы

Показатели	Код строки	Отчетный период	Прошлый период
1	2	3	4
От изменения справедливой стоимости	010		
По выбытию долгосрочных активов:	020		
передано безвозмездно	021		
государственным учреждениям своей			
передано безвозмездно	022		
Другим государственным органам			
передано безвозмездно. Другим	023		
организациям			
прочие выбытия	024		
По курсовой разнице	030		
От обесценения активов	040		
Создание резервов:	050		
по сомнительной дебиторской задолженности	051		
по отпусковым работникам	052		
по оценочным и условным обязательствам	053		

Прочие	060	
По безвозмездной передаче запасов:	070	
государственным учреждениям своей	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:	010		
по НДС	020		
по другим видам поступлений в бюджет	030		
перечислено государствам-членам Евразийского Экономического союза	040		

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	012			
Другим организациям	013			
в том числе: финансовые инвестиции	020			
государственным учреждениям своей системы	021			
Другим государственным органам	022			
Другим организациям	023			
основные средства	030			
государственным учреждениям своей системы	031			
Другим государственным органам	032			
Другим организациям	033			
незавершенное строительство и капитальные вложения	040			
государственным учреждениям своей системы	041			
Другим государственным органам	042			
Другим организациям	043			
нематериальные активы	050			
государственным учреждениям своей системы	051			
Другим государственным органам	052			
Другим организациям	053			
прочие долгосрочные активы	060			
государственным учреждениям своей системы	061			
Другим государственным органам	062			
Другим организациям	063			
Переданы безвозмездно запасы, всего:	070		x	
государственным учреждениям своей системы	071		x	
Другим государственным органам	072		x	
Другим организациям	073		x	

Таблица 17. Информация по концессионным активам

Показатели	Код строки	Первоначальная стоимость	Сумма колпленной амортизации	Сумма резерва на обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6
Земля	010				
Здания	020				
Сооружения	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	Наименование стороны по взаимным операциям	Сумма	Корреспонденция счетов	
						Дебет	Кредит
А	1	2	3	4	5	6	7
1	09.10.2019	Безвозмездное получение от государственных учреждений своей системы	Поступление ТМЗ и услуг 0000-000046 от 09.10.2019 12.00.03	ГУ Отдел образования города Караганда	12 664,7	2382	6330
2	06.11.2019	Безвозмездное получение от государственных учреждений своей системы	Поступление ТМЗ и услуг 0000-000047 от 06.11.2019 12.00.01	ГУ Отдел образования города Караганда	883,1	2382	6330
		Итого в том числе:	X	X	13 547,8	X	X
		по видам расходов	X	X	13 547,8	X	X
		по видам доходов	X	X	13 547,8	X	6330

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

Вид операции	Код строки	Республиканский бюджет	Местный бюджет
Начислены расходы по расчетам с бюджетом, всего:	010		
Из них, перечислено в бюджет, всего:	020		
в т.ч. по категориям:			
-налоговые поступления	021		
-неналоговые поступления	022		
-поступления от продажи основного капитала	023		
-поступление трансфертов	024		
-погашение бюджетных кредитов	025		
-поступления от продажи финансовых активов	026		

Таблица 20. "Обязательства по договорам государственного-частного партнерства"

Вид операции	Код строки	Сумма, предусмотренная	Сумма, перечисленная по
Обязательства по договорам государственно-частного партнерства, всего:	010		
нефинансовые обязательства	020		
финансовые обязательства, в том числе:	030		
компенсация инвестиционных затрат	031		
компенсация операционных затрат	032		
вознаграждения	033		
прочие	034		

Руководитель Мисюрина Наталья Михайловна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер Марук Наталья Ивановна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



Приложение № 5
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от «29» июля 2011 года
№ 387

Приложение №7
к Правилам составления и
представления бюджетной
отчетности государственными
учреждениями и администрациями
бюджетных программ

Отчет по деньгам, передаваемым государственному учреждению на условиях их возвратности

форма 4-д
Код
30614337

Администратор бюджетных программ
Государственное учреждение

464 Отдел образования города Караганды
КГУ "Гимназия №38" акимата города Караганды
государственного учреждения "Отдел образования города
Караганды"
на 1 января 2020 г.
годовой
тыс. тенге

по ОКПО
по ОКПО

Периодичность:
Единица измерения

1	Наименование	Код строки/ специфики	Исполнено
		2	3
	Остаток средств временного размещения на начало года - всего:	010	-
	Поступления текущего года	020	165,9
	Итого	040	165,9
	Расходы - всего	050	165,9
	Расходы - всего	050	-
	Возврат денег временного размещения	141	165,9
	Остаток средств временного размещения на конец отчетного периода - всего:	170	-

Мисюрин
Наталья
Михайловна
(фамилия и.о.)

Главный бухгалтер

Марук Наталья Ивановна
(фамилия и.о.)



Дата " 20 " 2020 г.

Форма, предназначенная
для сбора административных данных

Отчет об изменениях чистых активов/капитала
отчетный период
01 января 2020 г.

Индекс: форма ФО-4
Периодичность: полугодовая, годовая

Круг лиц, представляющих:

Куда представляется:

Срок представления:

для государственных учреждений устанавливается администраторами бюджетных программ согласно пункту 9 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденным настоящим приказом.

Вид бюджета:

Единица измерения:

годовая

КГУ "Гимназия №38" акимата города Караганды государственного учреждения "Отдел образования города Караганды"

(государственное учреждение)

Отдел образования города Караганды

(администратору бюджетных программ)

Районный бюджет (города областного значения)

в тыс. тенге

Показатели	Код строки	Финансирование капитальных вложений	Резервы	Накопленный финансовый результат	Всего чистые активы/капитал
1	2	3	4	5	6
Сальдо на начало отчетного периода	010	x		108 459,1	108 459,1
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	020	x	x		
Пересчитанное сальдо (строки 010 +/- 020)	030			108 459,1	108 459,1
Изменения в чистых активах/капитале за отчетный период (строки 041 +/- 042 +/- 043 +/- 044 +/- 045 +/- 046 +/- 047 +/- 048)	040				
увеличение резервов на переоценку долгосрочных активов	041	x		x	
уменьшение резервов на переоценку долгосрочных активов	042	x			
увеличение резервов на переоценку финансовых инвестиций, имеющихся в наличии 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 изменениях чистых активов/капитала	047		x	x	
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменениях чистых активов/капитала	048		x	x	
Финансовый результат за отчетный период	050	x	x	13 826,9	13 826,9
Сальдо на конец отчетного периода (строки 030 +/- 040 +/- 050)	060			122 286,0	122 286,0
Сальдо на начало прошлого периода	070	x		94 436,9	94 436,9
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок	080	x	x		
Пересчитанное сальдо (строки 070 +/- 080)	090	x		94 436,9	94 436,9
Изменения в чистых активах/капитале за прошлый период (строки 101 +/- 102 +/- 103 +/- 104 +/- 105 +/- 106 +/- 107 +/- 108)	100				
увеличение резервов на переоценку 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 изменениях чистых активов/капитала	107		x	x	
Уменьшение финансирования, признанное напрямую в Отчете об изменениях чистых активов/капитала	108		x	x	
Финансовый результат за прошлый период	110	x	x	14 022,2	14 022,2
Сальдо на конец прошлого периода (строки 090 +/- 100 +/- 110)	120			108 459,1	108 459,1



Мисюрин Наталья Михайловна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Марук Наталья Ивановна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Примечание: пояснение по заполнению формы приведено в приложении 7 согласно пунктам 61, 62, 63, 64, 65, 66, 69, 70, 71, 72, 73, 74, и 77 Правил составления и представления финансовой отчетности, утвержденным настоящим приказом.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о кредитной задолженности

Отчетный период
на 1 января 2020 г.

Индекс: форма 4-КЗ-Б

Круг лиц, представляющих:
государственное учреждение
администрации бюджетных
программ
аппарат вином города районного значения, сел,
поселков, сельских округов
местный уполномоченный орган по исполнению
бюджета

КГУ "Гимназия №38" виномата города Караганды, государственного учреждения "Отдел образования города Караганды"

484 Отдел образования города Караганды

ведомство

администрация бюджетных программ уполномоченному органу по исполнению бюджета/ведомству

Куда предоставляется:

годом

Периодичность:

Срок представления:

- для государственных учреждений устанавливается администрациями бюджетных программ
- для администраций местных бюджетных программ устанавливается местным уполномоченным органом по исполнению бюджета
- для администраций республиканских бюджетных программ на 1 апреля и на 1 октября - не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом, на 1 июля и на 1 января - устанавливается ведомством
- для аппаратов вином городов районного значения, сел, поселков, сельских округов устанавливается уполномоченными органами по исполнению бюджета района (города областного значения)
- для местных уполномоченных органов района, города областного значения устанавливается местным уполномоченным органом по исполнению бюджета
- для местных уполномоченных органов области, города республиканского значения, столицы по исполнению бюджета - на 1 апреля и на 1 октября - не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным периодом
- для местных уполномоченных органов области, города республиканского значения, столицы по исполнению бюджета - на 1 июля и на 1 января - не позднее 20 августа, за отчетный финансовый год - до 15 февраля, следующего за отчетным финансовым годом
- для ведомств - на 1 апреля и на 1 октября - не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом
- для ведомств на 1 июля и на 1 января - не позднее 25 августа, за отчетный финансовый год - до 20 февраля, следующего за отчетным финансовым годом

Вид бюджета

Районный бюджет (города областного значения)

Единица измерения

тыс. тенге

Администратор бюджетных программ	Функциональная группа	Программа	Подпрограмма	Специфика	Наименование	План финансирования бюджетных программ (подпрограмм) на текущий финансовый год	Задолженность прошлых лет		Задолженность текущего года	Всего задолженности (гр.9+гр.10)	в том числе		Всего задолженности (гр.11+гр.12)	Кредитная задолженность к годовому плану финансирования бюджетных программ (подпрограмм) (гр.14/гр.7х100, %)
							на начало года	остаток с учетом погашения в текущем году			сумма задолженности по обязательствам, срок оплаты по которым не наступил	сумма задолженности с истекшим сроком иной давности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
484		01				306 920,4	-	-	-	-	-	-	-	-
		003				306 920,4	-	-	-	-	-	-	-	-
			011			299 469,7	-	-	-	-	-	-	-	-
				111	Оплата труда	68 593,1	-	-	-	-	-	-	-	-
				113	Компенсационные выплаты	750,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				121	Социальный надзор	8 942,2	-	-	-	-	-	-	-	-
				122	Социальный фонд государственного страхования	1 801,7	-	-	-	-	-	-	-	-
					Отчисления на обязательное социальное медицинское страхование	1 036,1	-	-	-	-	-	-	-	-
			015			75,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				111	Оплата труда	221 419,6	-	-	-	-	-	-	-	-
				112	Дополнительные денежные выплаты	174 982,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				113	Компенсационные выплаты	740,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				121	Социальный надзор	10 813,0	-	-	-	-	-	-	-	-
					Социальный отчисления в Государственный фонд социального страхования	12 224,9	-	-	-	-	-	-	-	-
				122	Социальный фонд государственного страхования	4 341,3	-	-	-	-	-	-	-	-
					Отчисления на обязательное социальное медицинское страхование	1 904,3	-	-	-	-	-	-	-	-
				149	Приобретение прочих запасов	1 357,5	-	-	-	-	-	-	-	-
				151	Оплата коммунальных услуг	7 667,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				152	Оплата услуг связи	1 260,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				159	Оплата прочих услуг и работ	5 414,2	-	-	-	-	-	-	-	-
				161	Командировки и служебные разъезды внутри страны	463,6	-	-	-	-	-	-	-	-
					Затраты Фонда всеобщего обязательного среднего образования	150,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				163	Приобретение машин, оборудования, инструментов, производственного и хозяйственного инвентаря	401,8	-	-	-	-	-	-	-	-
		015	000			1 339,9	-	-	-	-	-	-	-	-
				159	Оплата прочих услуг и работ	2,8	-	-	-	-	-	-	-	-
				322	Транспортные средства физическим лицам	1 337,1	-	-	-	-	-	-	-	-
		067				5 433,8	-	-	-	-	-	-	-	-
			015			5 433,8	-	-	-	-	-	-	-	-
				414	Приобретение машин, оборудования, инструментов, производственного и хозяйственного инвентаря	2 909,6	-	-	-	-	-	-	-	-
					Капитальный ремонт помещений зданий, сооружений, передаточных устройств	2 524,0	-	-	-	-	-	-	-	-
		068	000			877,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				131	Оплата труда технического персонала	614,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				135	Взносы работодателей по техническому персоналу	60,0	-	-	-	-	-	-	-	-
				159	Оплата прочих услуг и работ	3,0	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель местного исполнительного органа

М.П. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Руководитель ведомственного уполномоченного органа по исполнению бюджета/аппарата вином города районного значения, сел, поселков, сельских округов

М.П. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Руководитель структурного подразделения, ответственного за составление данных

М.П. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Руководитель государственного учреждения/администрации бюджетных программ

М.П. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер государственного учреждения/администрации бюджетных программ

М.П. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Примечание
* графа заполняется только уполномоченными органами по исполнению бюджета; аппаратами вином городов районного значения, сел, поселков, сельских округов
* подписи ведомств предоставляются только для форм республиканского бюджета

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о дебиторской задолженности
Отчетный период
на 1 января 2020 г.

Индикс: форма 5-ДЗ-Б

Круг лиц, предоставляющих
государственные учреждения
администрации бюджетных
программ
аппарат иных городов областного
значения, сел, поселков, сельских округов
местный уполномоченный орган по
исполнению бюджета
ведомство
Город областного значения
Села, предоставляющие

474 "Гимназия №238" вышестоящего государственного учреждения "Отдел образования города Караганды"

464 Отдел образования города Караганды

Администрацию бюджетных программ/уполномоченному органу по исполнению бюджета/ведомству
Города

- для государственных учреждений устанавливается администрациями бюджетных программ;
- для администраций местных бюджетных программ устанавливается местным уполномоченным органом по исполнению бюджета;
- для администраций республиканских бюджетных программ на 1 января и на 1 октября - не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом, на 1 июля и на 1 января - устанавливается административным аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов устанавливается уполномоченным органом по исполнению бюджета района (города областного значения);
- для местных уполномоченных органов области, города областного значения устанавливается местным уполномоченным органом области по исполнению бюджета;
- для местных уполномоченных органов города республиканского значения, столицы по исполнению бюджета - на 1 апреля и на 1 октября - не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным периодом;
- для местных уполномоченных органов области, города республиканского значения, столицы по исполнению бюджета - на 1 июля и на 1 января - не позднее 20 августа, за отчетный финансовый год - до 15 февраля, следующего за отчетным финансовым годом;
- для ведомств на 1 апреля и на 1 октября - не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным периодом;
- для ведомств на 1 июля и на 1 января - не позднее 20 августа, за отчетный финансовый год - до 20 февраля, следующего за отчетным финансовым годом;
- для ведомств на 1 июля и на 1 января - не позднее 20 августа, за отчетный финансовый год - до 20 февраля, следующего за отчетным финансовым годом;

Районный бюджет (города областного значения)

Единица измерения:

тыс. тенге

Администрация бюджетной программы	Функциональная группа	Программа	Подпрограмма	Специфика	Наименование	План-финансовое значение бюджетной программы (подпрограммы) на текущий финансовый год	Задолженность прошлых лет					Всего задолженность		в том числе сумма ведомственной задолженности (по ведомству)	сумма задолженности текущего года к плану финансирования бюджетных программ (подпрограмм) на текущий финансовый год
							на начало года		по состоянию на текущий год		остаток с учетом погашения в текущем году (по п. 9-10)	остаток текущего года	итого (по п. 11-12)		
							на начало года	по состоянию на текущий год	на начало года	по состоянию на текущий год					
064	01	003	011	111	Оплата труда	304 929,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				112	Компенсационные выплаты	304 929,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				121	Специальный налог	304 929,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				122	Специальный налог	78 060,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				124	Специальный налог	58 202,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				125	Специальный налог	700,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				126	Специальный налог	3 842,2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				127	Специальный налог	1 901,7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				128	Специальный налог	1 038,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				129	Специальный налог	78,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				130	Специальный налог	221 418,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				131	Специальный налог	174 882,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				132	Специальный налог	740,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				133	Специальный налог	10 813,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				134	Специальный налог	12 224,9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				135	Специальный налог	4 341,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				136	Специальный налог	1 904,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				137	Специальный налог	1 367,6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				138	Специальный налог	7 667,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				139	Специальный налог	1 260,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				140	Специальный налог	5 414,2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				141	Специальный налог	483,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				142	Специальный налог	180,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				143	Специальный налог	801,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				144	Специальный налог	1 339,9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				145	Специальный налог	2,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				146	Специальный налог	1 337,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				147	Специальный налог	8 433,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				148	Специальный налог	8 433,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				149	Специальный налог	2 809,8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				150	Специальный налог	2 524,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				151	Специальный налог	877,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				152	Специальный налог	877,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				153	Специальный налог	814,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				154	Специальный налог	80,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				155	Специальный налог	3,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель местного исполнительного органа

(подпись) _____ (подпись) _____

М.П. _____

(подпись) _____ (подпись) _____

М.П. _____

(подпись) _____ (подпись) _____

М.П. _____

(подпись) _____ (подпись) _____

М.П. _____

Где указывается сумма уполномоченным органом по исполнению бюджета/аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов

Где указывается сумма по исполнению бюджета/аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов

Где указывается сумма по исполнению бюджета/аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов

Где указывается сумма по исполнению бюджета/аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов

Где указывается сумма по исполнению бюджета/аппаратом иных городов областного значения, сел, поселков, сельских округов