

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.

Учреждение муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 44"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	39186908
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	02119231
Глава по БК	803
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

В соответствии с Уставом основной целью деятельности детского сада является образовательная деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход за детьми. Детский сад также осуществляет образовательную деятельность по дополнительным общеразвивающим программам, реализация которых не является основной целью его деятельности. Детский сад реализует дополнительные общеразвивающие программы художественно-эстетической, социально-педагогической, физкультурно-спортивной, естественнонаучной, туристско-краеведческой направленности. В детском саду имеется управляющий совет.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Штатная численность Учреждения по состоянию на начало и конец отчетного периода составляла 62,3 человек. Приобретено основных средств в отчетном году за счет субсидии на выполнение муниципального задания 579090,00 руб. Общая стоимость имущества составила 34871396,89 руб. В отчетном периоде расходы составили 35497141,64 руб., объем закупок в 2020г составил 9315978,29 руб. Остаточная стоимость основных средств составляет 17489647,09. Основные средства в учреждении находятся в исправном техническом состоянии, учреждение обеспечено основными средствами согласно заявок, использование основных средств строго по своему целевому назначению, не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса Учреждения в порядке установленном законодательством, с учетом требования учредителя. Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризации имущества, материальные запасы приобретаемые для хозяйственной деятельности поступали своевременно.

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению муниципального задания приведены в форме 0503762. В отчетном периоде задание выполнено в полном объеме.

В отчетном году было организовано повышение квалификации воспитателей по следующим программам:

- Движение и игра. Ранний возраст — 2 человека;
- Нейропсихология детского возраста — 1 человек;

-- Особенности сопровождения детей с ограниченными возможностями здоровья в ДОУ -- 2 человека;

-- Введение в должность руководителя образовательной организации - 1 человек

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Сведения о движении нефинансовых активов отражены в форме ф.0503768. По состоянию на отчетную дату в бухгалтерском учете Учреждения учтены следующие показатели:

основные средства балансовой стоимостью-34871396,89 руб, в том числе особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью 545251,59 руб

амортизация основных средств всего-17381749,80 руб, в том числе особо ценного движимого имущества 453715,67. По форме 0503768 Сведения о движении нефинансовых активов(собственные средства) имеются предупреждения по стр 510(21) остатки на начало года и конец года не совпадают, было внутренне перемещение.

Остатки материальных запасов на 01.01.2021 г составили 1904065,68 руб. Наличие остатка материальных запасов обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы учреждения, в том числе организацией безопасных и комфортных условий пребывания детей.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в форме 0503769 в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода. По состоянию на 01.01.2021г в учреждении образовалась дебиторская задолженность в сумме 285754,62 руб и кредиторская задолженность в сумме 2081476,56 руб. Просроченная кредиторская задолженность в сумме 92341,83. Остальная кредиторская задолженность носит текущий характер.

Отчет об обязательствах учреждения в отчетном периоде представлен в форме 0503738. Были сформированы резервы предстоящих расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсация за неиспользованный отпуск в сумме 98249,08 руб.

Сведения о наличии имущества и обязательства на забалансовых счетах отражены в Справке в составе Баланса(Ф0503730)

на счете 21 -основные средства в эксплуатации на общую сумму 2509474,45 руб

на счете 26 -имущество, переданное в безвозмездное пользование в сумме 1037461,70

на счете 27 отражены материальные ценности(спецодежда), выданные в личное пользование работникам учреждения

Сведения об остатках на лицевых счетах отражены в форме 0503779

Отчет об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности ф 0503737

Субсидия на выполнение государственного(муниципального) задания выделено ассигнований в сумме 29158111,00 руб поступило финансирования в сумме 28915954,00 руб, что составляет 99,17%

Субсидия на иные цели выделено ассигнований в сумме 1301482,68 руб, поступило 1238302,45 руб, что составляет 95,15%

Информация о принятых учреждением обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом

(на основании ф.0503738). по КФО 2 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату: по КФО 4 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату: по КФО 5 отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В целях составления бюджетной отчетности за 2020г учреждением на основании приказа №02-03/119 от 19.10.2020г проведена годовая инвентаризация активов и обязательств. Расхождений данных бюджетного учета и фактического наличия не установлено, недостач и хищений имущества не выявлено

Руководитель

Т.А. Жукова
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-экономической
службы



О.В. Голенкина
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.В. Голенкина
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

О.В. Голенкина
(расшифровка подписи)

Сведения о направлениях деятельности

Таблица №1

Вид деятельности (код по ОКВЭД)	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Пояснение
1	2	3
1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением)		
2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по новым видам деятельности, прекращенным в отчетном году)		

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и(или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Приходование и списание материальных запасов	Оприходование материальных запасов по фактической стоимости, списание материальных запасов по средней фактической стоимости
Денежные средства на лицевых счетах	20111000	На основании выписок счетов	На основании выписок и

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			счетов
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30220000	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оказанные работы и услуги	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оказанные работы и услуги

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
					0,00	