

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2023 г.	Дата	01.01.2023
Учреждение <u>муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 70"</u>	по ОКПО	39186707
Обособленное подразделение		
Учредитель <u>департамент образования мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	по ОКПО	02119231
Периодичность: квартальная, годовая	Глава по БК	803
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Общие сведения

Полное наименование: муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 70». Сокращенное наименование: МДОУ «Детский сад № 70». Организационно-правовая форма: муниципальное бюджетное учреждение. Юридический адрес: 150006, город Ярославль, улица Большая Техническая, дом 14а. Учредитель - департамент образования мэрии города Ярославля.

Учреждение действует на основании устава, утвержденного приказом департаментом образования мэрии города Ярославля № 01-05/186 от 18.03.2015г. Учреждение обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления. Учреждение выполняет государственное задание, а также ведет приносящую доход деятельность.

На дату составления отчета право первой подписи имеет заведующий Жидкова Марина Валерьевна, второй подписи - главный бухгалтер - Королькова Снежана Владимировна. Учетная политика на 2022г. утверждена приказом № 05-02/27-5 от 29.12.2021.

Учреждением открыты следующие лицевые счета в департаменте финансов: 803.03.152.5 (по расчетам на выполнение муниципального задания и от приносящей доход деятельности), 803.03.152.6 (по расчетам на иные цели), 803.03.152.3 (по

средствам во временном распоряжении).

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение в своем составе обособленных структурных подразделений не имеет. Имеет в своем составе бухгалтерию, самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, самостоятельный баланс и лицевые счета (по учету средств субсидий на выполнение муниципального задания, средств во временном распоряжении и целевых субсидий). В целях решения вопросов, способствующих организации образовательного процесса и финансово-хозяйственной деятельности, в детском саду утвержден управляющий совет, состоящий из членов педагогического коллектива и представителей родительской общественности. На протяжении отчетного периода его состав и полномочия не изменялись.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Штатная численность сотрудников на 01.01.2023 составила 94,15 ставки, фактическая занятость 67,6 ставок. За 2022 год среднесписочная численность сотрудников составила 55 человек.

В целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг, в учреждении организован закупочный процесс в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" и Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц". Согласно ФЗ № 223-ФЗ в 2021 году было заключено 12 договоров, согласно ФЗ № 44-ФЗ 85 договоров, из них с применением конкурсных процедур 6 договоров, остальные заключены как с единственным поставщиком в соответствии с п.4 и п.5 ст.93 44-ФЗ.

Балансовая стоимость основных фондов 31390311,26 руб., в том числе ОЦДИ на 747889,14 руб. На 01.01.2023 начислена амортизация в размере 17732767,43 руб., в том числе по ОЦДИ 545061,72 руб., что составляет 73% износа ОЦДИ. Стоимость прочих основных фондов составила 6788049,57 руб., амортизация по ним 6549541,29 руб., что составляет 96% износа. Общий износ основных фондов составляет 56%. В 2022 году было приобретено особо ценное имущество на сумму 111000 руб., списано на 18098,76 руб.

На 2022 год утверждено субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 37411997,07 руб., из них получено фактически субсидий на сумму 37411997,07 руб., что составило 100%. На 01.01.2023 просроченной дебиторской задолженности по субсидиям нет. План по кассовым расходам утвержден в размере 37427217,10 руб., фактическое исполнение на 37427217,10 руб. что составило 100%. На 01.01.2023 на

счете учреждения остатка неиспользованных денежных средств по субсидии на выполнение муниципального задания нет.

По приносящей доход деятельности утверждено плановых доходов на сумму 8723071,37,00 руб, исполнено на сумму 7520294,85 руб., что составило 86%. Кассовый расход составил 7086028,03 руб. Остаток на 01.01.2023г. на счете учреждения по приносящей доход деятельности составил 1953257,32 руб.

Субсидии на иные цели утверждены на сумму 1507979,29 руб. Исполнены на сумму 1507979,29 руб., что составляет 100%. Дебиторской задолженности на 01.01.2023 по субсидии на иные цели нет. Кассовые расходы составили 1509705,92 руб. Денежные средства использованы строго по целевому назначению. На 01.01.2023 имеется неиспользованный остаток денежных средств, предоставленных в виде субсидий на иные цели и подлежащий возврату в бюджет в сумме 12220 руб.

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

В 2022 году заключены контракты и приняты по ним обязательства, исполнение которых предусмотрено в 2023 году. В части средств от приносящей доход деятельности: контракт на организацию питания воспитанников на сумму 589390 руб., контракты на коммунальные услуги на сумму 6630 руб. В части субсидий на выполнение муниципального задания: контракты на коммунальные услуги на сумму 2791300 руб., а также прочие контракты на услуги связи, услуги по обслуживанию и содержанию имущества, услуги по проведению периодического медицинского осмотра сотрудников.

Приняты денежные обязательства в 2022 году с исполнением в 2023 году: за счет средств от приносящей доход деятельности на сумму 202029,65 руб. такие как расчеты с поставщиками на сумму 159839 руб, расчеты по заработной плате и налогам на сумму 42190,65 (текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022); за счет субсидий на выполнение муниципального задания на сумму 1517671,92 руб. такие как расчеты с поставщиками на сумму 250661,12 руб, расчеты по заработной плате и налогам на сумму 1109640,80 руб, расчеты по имущественным налогам 157370 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В учреждении на отчетную дату имеется дебиторская задолженность в размере 104759066,16 руб. Среди дебиторской задолженности числится текущая задолженность по субсидиям на 2023-2025 годы в сумме 104587220,04 руб., по родительской плате в размере 171846,12 руб., по выплаченным авансовым платежам в рамках заключенных договоров по подписке на периодические издания на 2023 год в размере 38478,04 руб., по коммунальным услугам в размере 7380,47 руб.

Просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату нет.

Кредиторская задолженность составила 2182904,04 руб., Среди текущей кредиторской задолженности числится задолженность по обязательствам, исполнение которых предусмотрено в следующем финансовом году, таких как задолженность по заработной плате в размере 250389,99 руб, по налогам перед бюджетом в размере 1031651,66 руб, перед поставщиками услуг 410500,12 руб., по родительской плате 450982,47 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В учреждении проведена плановая годовая инвентаризация на 01.11.2022. По результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

В составе бухгалтерской отчетности в виду отсутствия числовых показателей не представлены следующие формы: ф.0503725 (2,4,5,6,7), ф.0503737 (6,7), ф.0503738 (6,7), ф.0503768 (6,7), ф.0503769 (6,7), ф.0503771, ф.0503772, ф.0503773 (2,3,5,6,7), ф.0503779 (6,7), ф.0503790.

руководитель

М.В. Жидкова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 068AE386000BAE5CBB458F1860D93AB9C3
Владелец: Жидкова Марина Валерьевна
Действителен с 27.12.2021 по 27.03.2023

главный
бухгалтер

С.В. Королькова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 05108FCEC6CF53FE89EC2CAFDA1A3A3272FED9D3
Владелец: Королькова Снежана Владимировна
Действителен с 24.12.2021 по 24.03.2023

главный
бухгалтер

С.В. Королькова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 05108FCEC6CF53FE89EC2CAFDA1A3A3272FED9D3
Владелец: Королькова Снежана Владимировна
Действителен с 24.12.2021 по 24.03.2023

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер

(должность)

С.В. Королькова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 05108FCEC6CF53FE89EC2CAFDA1A3A3272FED9D3

Владелец: Королькова Снежана Владимировна

Действителен с 24.12.2021 по 24.03.2023

(телефон, e-mail)

31 января 2023 г.