

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 г.

Учреждение муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 211»

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2023

21724417

78701000

02119231

803

0503730

383

Общие сведения

Полное наименование учреждения- муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 211". Сокращенное наименование - МДОУ "Детский сад № 211". Местонахождения : 150042, г.Ярославль, ул.Блюхера,46"а" 2. МДОУ "Детский сад № 211", в дальнейшем именуемое "детский сад", по своей организационно-правовой форме является муниципальным бюджетным учреждением, по своему типу - дошкольным образовательным учреждением. 3. Учредителем детского сада от имени Ярославля является департамент образования мэрии города Ярославля. 4. Детский сад является юридическим лицом, имеет лицевые счета в департаменте финансов мэрии города Ярославля, органах казначейства, имеет круглую печать, а также иные необходимые для своей деятельности штампы и бланки со своим наименованием, самостоятельно выступает истцом или ответчиком в судах общей юриспруденции, арбитражных судах и у мировых судей. 5. Детский сад самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс. 6. Финансирование детского сада осуществляется со счета городского и областного бюджетов с ведением им самостоятельного бухгалтерского учета, составлением законченной бухгалтерской и статистической отчетности. 7. Детский сад использует денежные средства в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности. 8. Детский сад в праве привлекать в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, дополнительные финансовые средства за счет добровольных пожертвований и целевых взносов физических и юридических лиц, в том числе иностранных граждан и иностранных юридических лиц.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение возглавляет заведующая, которая осуществляет текущее руководство деятельностью учреждения. Она подотчетна в своей деятельности Учредителю - департаменту образования мэрии города Ярославля. Заведующей подчиняются руководители 2 и 3 уровней. Старший воспитатель (руководитель 2 уровня) организует текущее и перспективное планирование деятельности образовательного учреждения. Координирует работу воспитателей и других педагогических работников, а также разработку учебно-методической и иной документации, необходимой для деятельности учреждения. Замещает заведующую во время её отсутствия. Заместитель заведующей по АХР (Руководитель 3 уровня) регулирует материально-хозяйственную деятельность Детского сада. Координирует и контролирует деятельность обслуживающего и прочего персонала, находящегося под его подчинением.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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

л/с 803.03.375.5 Бюджет, предусмотренный на 2022 год, исполнен полностью

л/с 803.03.375.6: Выплаты компенсации родительской платы произведены в соответствии с начислениями за январь-

ноябрь.

В учреждении приняты обязательства на 2022 год по всем статьям в соответствии с договорами и контрактами, ведомостями на выплату заработной платы и компенсации части родительской платы, начислениями налогов и сборов, а также с учетом резервов предстоящих расходов на оплату отпусков и начислений на них на 2023г.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

форма 0503737:

КФО2:

Возврат родительской платы на счета родителей за 2022 год составил 123280,50 руб.

кфо 4:

косту 510 (223,14р) - возврат от поставщика за услуги за 2021г

форма 0503769

КФО2:

ДЗ по счету №205.31 на 01.01.2023 г. составляет 191016р, в т.ч родительская плата- 161546р , питание сотрудников - 29470р.

КЗ по счету №205.31 на 01.01.2023 составляет 542703р, в т.ч. 542633р родительская плата, 70р питание сотрудников

КФО 4:

Кредиторская задолженность:

302.23.244 - расхождение остатка на начало года на сумму 62010,10р (исправление ошибок прошлого года - задолженность по услугам негативного воздействия перед АО "Ярославльводоканал" за 2021г, по решению суда)

КФО 5:

Кредиторская задолженность

302.63: Показатели графы 5 по счету не равны показателю графы 6 - разница на сумму восстановления расходов (возврат из банка) 52710,40руб.

302.93: Показатели графы 5 по счету не равны показателю графы 6 - разница на сумму восстановления расходов (возврат от поставщика) 7689,77руб.

форма 0507768 кфо 4:

Значение показателя по стр.900 (26) гр.4 на начало года не соответствует значению аналогичного показателя на конец предыдущего года - отклонение на сумму ф.0503773 - 48478руб (корректировка за 2021г стоимости переданного в безвозмездное пользование имущества)

форма 0507721

стр 040 код 134 кфо 2 1110 - компенсация затрат (госпошлина в суд на родителей)

стр 090 код 172: кфо 4: 15861,84 корректировка расчетов с учредителем

стр 090 код 173: гр 6 : -29782,03: списание просроченной задолженности по род плате на забаланс 29147,03; списание на забаланс задолженности по оплате судебной госпошлины за родителями 675,00.

стр 090 код 199: гр 5 - 150177,75: оприходование в результате инвентаризации системы оповещения 150000,00; возврат из личного пользования с забаланса 177,75;

гр. 6 - 201,98 возврат из личного пользования с забаланса

стр 321 гр.5 - 856400 - оприходование в результате инвентаризации системы оповещения 150000; 706400 покупка ОС

стр 361: гр. 5 - 473006,73 (472826,01 покупка МЗ, возврат из личного пользования с забаланса 177,75), гр 6: 447970,93 (447768,95 покупка МЗ, 201,98 возврат из личного пользования с забаланса)

стр 371 гр. 5 6000,00 - аренда контейнера для мусора

стр 431: гр 4 - 2134965,72 (2074565,55 - поступление субсидий в 2022г; 60400,17 - возврат на счет); гр.5 - 35651648,24 (35424755,10 - поступление субсидии в 2022г, 223,14 - возврат на счет задолженности прошлых лет, 226670,00 - восстановление расходов по 211,213 КОСГУ с л/с 5 на л/с 6), гр 6 - 6789678,35 (6779812,40 - поступления косгу 131; 475,00 - поступления косгу 134 (возмещение госпошлины по суду родителями), 9390,95 - поступление средств во временное распоряжение на кфо 3

стр 432: гр 4: 2107297,05 (16726,41 - возврат излишнего финансирования; 1863900,64 - расход субсидии; 226670,00 - восстановление расходов по 211,213 КОСГУ с л/с 5 на л/с 6)

гр 5: 35657071,52 (35430401,52 расход субсидии; 226670,00 - восстановление расходов по 211,213 КОСГУ с л/с 5 на л/с 6)

гр 6 - 6708172,81 (122805,50 возврат РП, 6576041,22 расход средств; 9326,09 - возвраты средств во временном распоряжении;)

Форма 0503773

стр.410 - 62010,10 - отражена задолженность за прошлый год (по решению суда)

забаланс стр 260 - 48478,00 - корректировка стоимости переданного в безвозмездное пользование имущества

форма 0507710

2.401.10.134 - 1110,00 - госпошлина по судебным решениям за не оплату род. платы

2.401.10.199- 201,98 возврат из личного пользования с забаланса

4.401.10.199 - 150177,75 (оприходование в результате инвентаризации системы оповещения 150000,00; возврат из личного пользования с забаланса 177,75)

4.401.10.172 - 15861,84 корректировка расчетов с учредителем

2.401.10.173 - 29782,03: списание просроченной задолженности по род плате на забаланс 29147,03 (ДЗ - 30777,30р., КЗ - 1630,27р); списание на забаланс ДЗ по оплате судебной госпошлины за родителями 675,00

форма 0503768

КФО 2

стр 190:

гр 5 447970,93 (447768,95 покупка МЗ, 201,98 возврат из личного пользования с забаланса)

КФО 4

стр 190: гр 5 473906,73 (472826,01 покупка МЗ, возврат из личного пользования с забаланса 177,75; 900,00 - внутреннее перемещение),

гр 8 275281,96 (274381,96 списание МЗ, 900,00 - внутреннее перемещение)

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Заведующий

Е.М. Шубникова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00BAV05D067D6AE90A1E33300745A75F
Владелец: Шубникова Екатерина Михайловна
Действителен с 10.10.2022 по 03.01.2024

Главный бухгалтер

Н.В. Маркова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00ACC33933642C25FE9BA8327D3F842259
Владелец: Маркова Наталья Викторовна
Действителен с 17.01.2023 по 11.04.2024

Главный бухгалтер

Н.В. Маркова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00ACC33933642C25FE9BA8327D3F842259
Владелец: Маркова Наталья Викторовна
Действителен с 17.01.2023 по 11.04.2024

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпис
ь)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

Н.В. Маркова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00ACC33933642C25FE9BA8327D3F842259
Владелец: Маркова Наталья Викторовна
Действителен с 17.01.2023 по 11.04.2024

(телефон, e-mail)

10 марта 2023 г.