

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	на 1 января 2024 г.	Форма по ОКУД 0503760
Учреждение	<u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ДЕТСКИЙ САД № 67"</u>	Дата 01.01.2024
Обособленное подразделение		по ОКПО 47143327
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

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 67» является юридическим лицом, руководствуется в своей деятельности Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом " Об образовании" и приказом Департамента образования мэрии города Ярославля, об утверждении новой редакции (Муниципального дошкольного учреждения). Юридический адрес: 150003, г. Ярославль, проспект Ленина,4а.

Руководствуясь муниципальным заданием, разработан план финансово-хозяйственной деятельности учреждения. Основным направлением деятельности Муниципального дошкольного образовательного учреждения «Детского сада № 67» является обучение, воспитание, развитие и укрепление физического здоровья детей дошкольного возраста. Правовое обоснование работы учреждения: - Лицензия на право осуществления образовательное деятельности; - Устав учреждения; - Договор о взаимоотношениях ДООУ и учредителя;

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Для повышения эффективности расходования средств учреждения за 2023 год осуществлялись следующие мероприятия: повышение доли закупок товаров на

конкурсной основе и с проведением мониторинга цен, распределение средств, в зависимости от объема предоставленных услуг.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Для осуществления деятельности учреждения на 2023 год выделена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 22 748 179,44 руб. Кассовые расходы за 2023 год произведены на сумму 22 754 391,44 руб. Процент исполнения составил 100%. Расходы произведены по потребности и строго по целевому назначению. Поступило доходов от приносящей доход деятельности (родительская плата) в сумме 2 152 657,03 рублей, Расходы родителей за содержание детей направлялись на оплату услуг по организации питания и приобретение хозяйственных и других расходов на нужды учреждения. Выделена субсидия на иные цели в сумме 2 807 407,62 руб., кассовые расходы произведены в сумме 2 794 096,02 руб., процент исполнения 99,52%.

На лицевом счете в органах казначейства на конец года имеются остатки по: (КФО 2) в сумме 826 341,36 руб., (КФО 5) 9 484,50 руб..

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

В результате финансово-хозяйственной деятельности расчеты с сотрудниками по заработной плате произведены в полном объеме, с учетом уровня заработной платы педагогических работников. На 01.01.2024г. имеется текущая задолженность на выплату заработной платы и оплате страховых взносов на заработную плату за декабрь месяц 2023г., которая будет погашена в январе месяце 2024г. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленных услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур.

На 01.01.2024 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Начислен на счет 401.60 резерв отпусков на 2024 год в сумме 2 069 387,47 руб.: по ст. 211 – 1 502 294,52 руб., по ст. 213 – 453 692,95 руб., которые отражены в ф. 0503730, 0503769.

Начислен на счет 401.60 резерв на отложенное обязательство на 2024 год за услуги прачечных по ст. 225 в сумме 113 400,00 руб.

Остатки по **ф.0503730** на лицевых счетах в органе казначейства составили:

на 01.01.2023г.:

КФО 2- 487 358,50 руб.,

КФО 3- 0,00 руб.,

КФО 4- 6 212,00 руб.,

КФО 5- 0,00 руб.

на 01.01.2024г.:

КФО 2- 826 341,36 руб.,

КФО 3- 21 462,00 руб.,

КФО 4- 0,00 руб.

КФО 5- 9 484,50 руб., возврат в бюджет в январе месяце 2024 года

Пояснение к **ф. 0503721**: отражены по коду аналитики: **131**: кфо 4 поступление доходов на сумму 22 748 179,44 руб.,

152: кфо 5 поступление

доходов на сумму 2 794 096,02 руб.,

Пояснение к форме:

Пояснение к **ф. 0503768** и **ф. 0503721** - соотношение - чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности: по государственному заданию на сумму вложений в основные средства в сумме 2 960 432,62 руб. (поступление и выбытие) на сумму кап.вложений в ОС,

по субсидии на иные цели в сумме 2 545 320,21 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

При проведении инвентаризации и внутреннего контроля первичные документы оформляются своевременно и правильно; данные регистров аналитического учета соответствуют данным журналов-ордеров и главной книги; расхождений с данными бухгалтерского учета не обнаружено.

руководитель

С.А. Рыбакова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00D83A349F8D67BF11E1F33AC4809344C4

Владелец: Рыбакова Светлана Александровна

Действителен с 06.12.2022 по 29.02.2024

Главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

Главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

(телефон, e-mail)

25 января 2024 г.