

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2017 г.

Учреждение Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад общеразвивающего вида № 22" г. Усинска

Обособленное подразделение

Учредитель Управление образования администрации муниципального образования городского округа "Усинск"

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад общеразвивающего вида № 22» г. Усинска (МАДОУ «Детский сад общеразвивающего вида № 22» г. Усинска) располагается по адресу Республика Коми, г. Усинск, ул. Приполярная, д. 4а.

Полномочия учредителя от имени муниципального образования городского округа «Усинск» осуществляет Управление образования администрации муниципального образования городского округа «Усинск».

Цель деятельности Учреждения - создание условий для реализации гарантированного гражданам Российской Федерации права на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования.

Основным видом деятельности МАДОУ «Детский сад общеразвивающего вида №22» г. Усинска является обучение, воспитание и развитие, а также присмотр, уход, оздоровление детей в возрасте от 1,6 лет до 7 лет. МАДОУ в соответствии со своими уставными задачами, потребностями семьи осуществляет дополнительные платные образовательные услуги на договорной основе в соответствии с законодательством.

Автономное учреждение является юридическим лицом и от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде, вправе открывать счета в кредитных организациях, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, печать установленного образца, штамп и бланки со своим наименованием.

Имущество детского сада состоит из основных фондов и оборотных средств, стоимость которых отражается на самостоятельном балансе учреждения.

Источниками формирования имущества МАДОУ «Детский сад общеразвивающего вида №22» г. Усинска являются:

- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;
- субсидии на иные цели;
- внебюджетные средства (родительская плата, доходы от оказания платных услуг, целевые средства, питание сотрудников).

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2017
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКПО	
Глава по БК	975
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Бухгалтерский учет исполнения муниципального задания осуществляется в разрезе источников финансирования.

Анализ по форме 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»

На балансе МАДОУ «Детский сад общеразвивающего вида №22» г. Усинска на конец отчетного периода числится основных средств на сумму 124 937 435,18 руб., материальных запасов на сумму 1 904 074,29 руб. По финансовым активам остаток денежных средств учреждения на лицевом счете в органе казначейства составляет 3 691 853,32 руб.

Расчеты по принятым обязательствам составляют 445 322,35 руб.

Анализ по форме 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения»

Начисления прочих доходов по целевым программам за отчетный период составила: 8 427 394,26;

Начисления прочих доходов по субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания составила: 35 304 950,00руб.;

Начисления доходов от оказания платных услуг (работ) – родительская плата составила: 5 367 127,22 руб.;

Начисления иных прочих доходов, а именно добровольные пожертвования, целевые средства, питание сотрудников 392 228,07 руб.

Расходование денежных средств производилось в разрезе следующих статей:

211 «Заработная плата» - 23 373 715,52 руб.

212 «Прочие выплаты» - 546 750,94 руб.

213 «Начисления на выплаты по оплате труда» - 6 914 387,42 руб.

221 «Услуги связи» - 53 940,75 руб.

223 «Коммунальные услуги» - 2 601 851,76 руб.

225 «Работы, услуги по содержанию имущества» 5 617 920,21 руб.

226 «Прочие работы, услуги» - 1 178 178,92 руб.

290 «Прочие расходы» - 63 598,00 руб.

310 «Увеличение стоимости основных средств» - 1 310 082,00 руб.

340 «Увеличение стоимости материальных запасов» - 7 647 193,23 руб.

Остаток денежных средств на лицевом счете составляет 3 691 853,32 руб.

Анализ по форме 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»

В отчетном периоде в учреждение поступило денежных средств на счет 4.401.10.180 по источнику субсидии на выполнение муниципального (государственного) задания в сумме 35 304 905,00 и субсидии на иные цели – 8 427 394,26 руб.

Анализ по форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности»

План финансово-хозяйственной деятельности муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад общеразвивающего вида № 22» г. Усинска на 2016 год утвержден Заведующей МАДОУ «ДС ОВ №22» г.Усинска Волкова В.П. 01 января 2016 года.

Согласно плану ФХД на 01.01.2016г. поступило субсидий на выполнение муниципального (государственного) задания в сумме 35 304 905,00 руб., субсидий на иные цели – 12 049 194,26 руб., доходов от оказания платных услуг – 5 376 180,54 руб., прочих доходов – 165 887,04 руб.

По приносящей доход деятельности имеется остаток в размере 70 053,32 руб.

По субсидиям на иные цели имеется остаток – 3 621 800,00 руб.

Анализ по форме 0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждением»

По источникам субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания исполнено денежных обязательств в размере 35 304 905,00 руб., субсидий на иные цели – 8 427 394,26 руб., приносящая доход деятельность – 6 290 864,89 руб.

Анализ по форме 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов»

По состоянию на 01.01.2016г. остаток нефинансовых активов составил 124 591 655,38 руб., в том числе по субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания 119 870 937,92 руб., по приносящей доход деятельности – 4 720 717,46 руб.

Анализ по форме 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности:

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2017г. составила:

по счету 205.00 – 29 273,39 руб. (возмещение компенсации части родительской платы за содержание ребенка в УО)

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2017 г. составила: по счету 302.00 – 244 696,33 руб., в том числе:

по счету 302.34 – 5 736,44 руб. (задолженность ИП Аманов А.М.

по счету 302.34 – 230 222,89 руб.(задолженность ИП Овчинников С.В.)

по счету 302.34 – 8 737,00 руб.(задолженность ООО «Одесса»)

Дебиторская задолженность по на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2017 г. составила 35 999,76 рублей, в том числе:

по счету 303.02 – 35 999,76 руб. (переплата по ФСС 0,2

Кредиторская задолженность по субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2017 г. составила -200 626,02 рублей, в том числе:

по счету 302.23 – 3 381,85 руб. (задолженность по ОАО «Комиэнергосбытовая компания»)

по счету 302.25 – 13 481,78 руб. (задолженность за тех.обслуживание ИП Куреша А.И.)

по счету 302.25 – 14 520,00 руб. (задолженность за сбор и вывоз снега ООО «Авторемсервис»)

по счету 302.25 – 22 523,45 руб. (задолженность за технич.обсл.сантехсистем ООО «СагБилдинг»)

по счету 302.25 – 383,96 руб. (задолженность за технич.обсл.комплекса технич.средств ФГУП «Охрана» МВД России по РК)

по счету 302.25 – 4 800,00 руб. (задолженность за ремонт тех. оборудования ООО «Промышленные Системы»)

по счету 302.25 – 19 339,50 руб. (задолженность за тех. обслуж. пожарной сигнализации ООО «ЭТА»)

по счету 302.25 – 3 854,94 руб. (задолженность за тех.обслуж. узла учета тепловой энергии и холодной воды ООО «ФОК»)

по счету 302.25 – 14 000,00 руб. (задолженность за ремонт компьютер. и оргтехники ООО «М-Сервис»)

по счету 302.25 – 17 382,50 руб. (задолженность за дезинсекцию и дератизацию здания ООО «Профилактика»)

по счету 302.26 – 60 454,00 руб. (задолженность за медосмотр работников ГБУЗ РК «Усинская ЦРБ»)

по счету 302.26 – 1 357,78 руб. (задолженность за вывоз и утилизацию ТБО ООО «Дорожник»)

по счету 302.26 – 5 498,22 руб. (задолженность за экстрен. выезд «Тревога» ОВО по г. Усинску-филиал ФГКУ УВО МВД по РК)

по счету 302.26 – 10 023,04 руб. (задолженность за оказ. санитарно-эпидемиологических услуг ФБУЗ "ЦЕНТР ГИГИЕНЫ И ЭПИДЕМИОЛОГИИ В РЕСПУБЛИКЕ КОМИ")

по счету 302.26 – 9 625,00 руб. (задолженность за оказан. услуг по тех сопровожд. АС "Смета" Филиал № 8 ООО "НПО "Криста" в г. Сыктывкаре)

Кредиторская задолженность по субсидиям на иные цели по состоянию на 01.01.2017 г. составила -3 621 800,00 рублей, в том числе:

по счету 205.00 – 3 621 800,00 руб.

Анализ по форме 0503779 "Сведения об остатках денежных средств учреждения"

Остаток средств на счете А-9750000206-дс22 по приносящей доход деятельности составила 70 053,32 рублей, в том числе:

- родительская плата – 22 740,21 рублей;
- платные услуги – 47 053,68 рублей;
- целевые средства – 257,04 рублей;
- питание сотрудников – 2,39 рублей.

Остаток средств на счете Ц-9750000206-дс22 по субсидии на иные цели составила 3 621 800,00 рублей

Таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризации»

Инвентаризация материальных ценностей и продуктов питания проведена с 01.11.2016 по 11.11.2016 года согласно приказа №304 от 01.09.2016г. В ходе проведения инвентаризации нарушений не обнаружено.

Руководитель		Волкодав В.П.
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы	_____	(расшифровка подписи)
	(подпись)	(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера		Нетудыхата А.О.
	(подпись)	(расшифровка подписи)

"16" января 2017 г.

Исполнитель	И.о. главного бухгалтера		Нетудыхата А.О.	28377
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон, email)

"16" января 2017 г.