

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
	На 01 января 2021 г.	Дата	01.01.2021
Учреждение	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №2 "Улыбка"	по ОКПО	56974429
Обособленное подразделение			
Учредитель	Администрация городского округа Карпинск	по ОКТМО	65742000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Отдел образования администрации городского округа Карпинск	по ОКПО	
Периодичность	Годовая	Глава по БК	919
Единица измерения руб.		к Балансу по форме По ОКЕИ	0503730 383

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 2 "Улыбка".

Сокращенное наименование: МАДОУ № 2; ИНН 6614004914.

Местонахождение учреждения:

Юридический адрес: 624936, Свердловская область, г. Карпинск, ул. Советская, 7.

Фактический адрес: 624936, Свердловская область, г. Карпинск, ул. Советская, 7; Свердловская обл., г. Карпинск, ул. 9 Мая, 3А.

Руководитель: Бочкарева Ольга Геннадьевна (приступила к обязанностям с 20.09.2010 года).

1. Организационная структура

Муниципальное бюджетное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 2 "Улыбка" является некоммерческой организацией, действующей в целях обеспечения реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования на территории городского округа Карпинск.

Детский сад осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, законодательством Свердловской области, нормативными правовыми актами городского округа Карпинск и Уставом.

Учредителем является городской округ Карпинск. Функции и полномочия учредителя осуществляет орган местного самоуправления Администрация городского округа Карпинск.

Основными задачами Детского сада являются:

- охрана жизни и укрепление физического и психического здоровья воспитанников;
- обеспечение познавательно-речевого, социально-личностного, художественно-эстетического и физического развития воспитанников;
- воспитание с учетом возрастных категорий воспитанников гражданственности, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
- осуществление необходимой коррекции недостатков в физическом и (или) психическом развитии воспитанников;
- взаимодействие с семьями воспитанников для обеспечения полноценного развития детей;

оказание консультативной и методической помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей.

МАДОУ № 2 финансируется за счет субсидий, выделяемых из бюджета городского округа Карпинск, через лицевые счета, открытые в финансовом управлении администрации городского округа Карпинск.

Детский сад является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, печати, штампы, бланки со своим наименованием.

На основании Договора от 01 апреля 2019 года полномочия по ведению бюджетного и налогового учета, формирование отчетности переданы МКУ «ЦБ ГО Карпинск».

Исполнителем, составившим бухгалтерскую отчетность в МКУ «ЦБ ГО Карпинск» является Главный бухгалтер Честнейшая Мария Леонидовна.

2. Результаты деятельности учреждений

1. Штатная численность по состоянию на 01.01.2021 года составляет – 80,45 ед.

2. Численность работников списочного состава на 01.01.2020 года составляет - 70 чел., внешних совместителей – 3 чел., численность работников списочного состава на 01.01.2021 года - 70 чел., внешних совместителей – 3 чел.

3. Балансовая стоимость имущества на 01.01.2020 составляет 19548033,11 руб.

Поступление основных средств за 12 месяцев 2020 г. составило 498358,40 руб. (зонт вытяжной, кондиционер, ноутбуки, рециркулятор бактерицидный настенный, системы видеонаблюдения, система оповещения, стиральная машина, телевизоры, тревожные кнопки, холодильник, набор столов «Цветок», детский спортивный комплекс, столы «Ромашка», тренажер беговая дорожка, тренажер для пресса, большая детская энциклопедия).

В связи с вступлением в силу Федеральных стандартов, являющихся документами регулирования бухгалтерского учёта (ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ) «О бухгалтерском учёте» и в целях приведения методологии учёта в соответствие с требованиями Федеральных стандартов выбытие основных средств на забалансовый счёт 02.3 составило – 44384,08 руб. (принтер лазерный, теплообменник, машина стиральная, набор трансформеров).

Выбытие основных средств за 2020 год составило 21348,70 руб. (холодильник, эл.плита).

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2021 составляет 19980658,73 руб.

3. Анализ отчета об исполнении учреждениями плана их деятельности

На 01.01.2020 года утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме 36 482101,00 руб.:

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 33 272 801,00 руб.,

субсидии на иные цели в сумме 436 510,00 руб.

приносящая доход деятельность 2 772 790,00 руб.

На 01.01.2021 года уточненный План финансово-хозяйственной деятельности утвержден в сумме 36 820 594,49 руб.

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 33 266 961,00 руб.,

субсидии на иные цели в сумме 602 917,32 руб.

приносящая доход деятельность 2 950 716,17 руб.

Субсидии на выполнение муниципального задания

Утверждено плановых назначений на 01.01.2021 года в сумме 33 266 961,00 руб.

Исполнено на 01.01.2021 года в сумме 31 837 761,87 руб., что составляет 95,7% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

по виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 22 393 523,00 руб., исполнено 21 499 409,18 руб., что составляет 96% от утвержденных плановых назначений на 2020 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 6 762 843,00 руб., исполнено 6 698 905,99 руб., что составляет 99,1% от утвержденных плановых назначений на 2020 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 4 012 445,00 руб., исполнено 3 545 508,70 руб., что составляет 88,4% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

- 5 501,42 – услуги связи,
- 23 580,00 – интернет,
- 969 000,51 – коммунальные услуги,
- 34 832,23 – обращение с ТКО,
- 50 552,62 – дератизация, дезинсекция, акарицидная обработка,
- 4 000,00 – противопожарные мероприятия,
- 8 578,00 – испытание электрооборудования,
- 44 040,00 – камерная дезинфекция предметов,
- 56 516,00 – стирка белья,
- 274 778,00 – медосмотры сотрудников,
- 34 656,98 – санитарно-гигиеническое обучение сотрудников,
- 100 800,00 – обслуживание АПС,
- 137 487,84 – производственный контроль,
- 10 129,44 – обследование на клещевенность,
- 12 000,00 – услуги вневедомственной охраны,
- 1 967,50 – демеркуризация ртутных ламп,
- 9 853,20 – видеонаблюдение,
- 498 960,00 – физическая охрана,
- 8 536,00 – обслуживание тревожной кнопки,
- 33 831,00 – программное обеспечение,
- 5 928,00 – публикация в журнале «Вестник государственной регистрации»,
- 13 800,00 – курсы повышения квалификации,
- 25 549,00 – термометр бесконтактный,
- 15 999,00 – стиральная машина,
- 12 696,00 – пиростикеры,
- 4 325,00 – стенд,
- 173 582,00 – телевизор, ноутбуки, принтер,
- 22 644,14 – детский спортивный комплект,
- 2 107,57 – русский костюм женский Рябиновые гроздья,
- 52 598,57 – вакцина,
- 351 436,93 – продукты питания,
- 182 351,84 – материалы для текущего ремонта,
- 22 200,00 – электротовары,
- 11 600,00 – канцтовары,
- 82 973,30 – запчасти,
- 182 854,36 – антисептик, перчатки одноразовые, маски одноразовые, дез. средство,
- 7 500,00 – призы,
- 37 614,29 – игры, игрушки.

По виду расходов «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» утверждено 96 150,00 руб., исполнено 93 188,00 руб., что составляет 96,9% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

18 529,00 – земельный налог,

74 659,00 – налог на имущество.

По виду расходов «Уплата прочих налогов, сборов» утверждено 2 000,00 руб., исполнено 750,00 руб., что составляет 38% от утвержденных плановых назначений на 2020 год.

Субсидии на иные цели

Утверждено плановых назначений на 01.01.2021 года в сумме 602 917,32 руб.

Исполнено на 01.01.2021 года в сумме 601 087,32 руб., что составляет 99,7% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

Субсидия бюджетным и автономным учреждениям образования на иные цели в части расходов на оплату кредиторской задолженности. Утверждено – 124 460,32 руб., исполнено – 124 460,32 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений на 2020 год.

Субсидия бюджетным и автономным учреждениям образования на иные цели на организацию мероприятий по укреплению и развития материально-технической базы муниципальных учреждений. Утверждено – 110 000,00 руб., исполнено – 109 735,00 руб., что составляет 99,8% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

по виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 110 000,00 руб., исполнено 109 735,00 руб., что составляет 99,8% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

47 500,00 – зонт вытяжной,

35 000,00 – кондиционер,

12 690,00 – холодильник,

6 995,00 – стол разделочный,

4 550,00 – стеллаж,

3 000,00 – термометр бесконтактный.

Субсидия бюджетным и автономным учреждениям образования на иные цели на капитальный ремонт, приведение в соответствие требованиям пожарной безопасности и санитарного законодательства зданий и помещений, в которых размещаются муниципальные образовательные учреждения и подготовка к его проведению. Утверждено – 153 118,00 руб., исполнено – 151 553,00 руб., что составляет 99% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

по виду расходов "Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд" утверждено 153 118,00 руб., исполнено 151 553,00 руб., что составляет 99% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

73 198,00 – ремонт системы оповещения людей о пожаре,

54 800,00 – монтаж системы видеонаблюдения,

23 555,00 – дверь металлическая, комплектующие.

Субсидия бюджетным и автономным учреждениям на иные цели на приобретение устройств (средств) дезинфекции и медицинского контроля для муниципальных организаций в целях профилактики и устранения последствий распространения новой коронавирусной инфекции за счет средств иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета. Утверждено – 215 339,00 руб., исполнено – 215 339,00 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

по виду расходов "Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд" утверждено 215 339,00 руб., исполнено

215 339,00 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:
162 500,00 – облучатель бактерицидный настенный, облучатель-рециркулятор бактерицидный настенный, термометр инфракрасный бесконтактный,
52 839,00 – дозатор локтевой, антисептик.

Приносящая доход деятельность

Утверждено плановых назначений на 01.01.2021 года в сумме 2 950 716,17 руб.
Исполнено на 01.01.2021 года в сумме 1 692 509,38 руб., что составляет 57,4% от утвержденных плановых значений, в том числе:

по виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 2 918 216,17 руб., исполнено 1 660 508,97 руб., что составляет 56,9% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

37 800,00 – обследование детей на гельминты,
1 540 663,19 – продукты питания,
32 646,00 – мягкий инвентарь,
49 399,78 – моющие средства, хозяйственный инвентарь.

по виду расходов «Уплата иных платежей» утверждено 32 500,00 руб., исполнено 32 000,41 руб., что составляет 98,5% от утвержденных плановых назначений на 2020 год, в том числе:

32 000,00 – уплата административного штрафа,
0,41 - пени.

4. Анализ показателей отчетности учреждения

На 01 января 2021 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 101 722,45руб., в том числе:

ПАО "Ростелеком" - 359,67руб. (2020г. услуги связи, счета декабря)
ЗАО "МК"Высота" - 415,70руб. (2020г. услуги связи, счета декабря)
МУП "РЕСУРС" - 42 156,87руб. (2020г. коммунальные услуги, счета декабря)
Свердловский филиал ОАО "ЭнергосбыТ Плюс" - 54 771,73руб. (2020г. электроэнергия, счета декабря)
ООО "КОМПАНИЯ "РИФЕЙ" - 4 018,48руб. (2020г. вывоз ТБО, счета декабря)

На 01 января 2021 года дебиторская задолженность субсидии на выполнение муниципального задания составляет 356 986,50руб. в том числе:

Страховые взносы – 356 986,50руб. (декабрь 2020г., срок возврата из ФСС 1 квартал 2021г.)

На 01 января 2021 года кредиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.

На 01 января 2021 года дебиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.

На 01 января 2021 года кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 277 818,74руб. в том числе:

Родительская плата - 145 156,07руб. (Аванс родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях за 2020г.)

132 662,67руб. (продукты накладные декабря 2020г., в т.ч. АО "Серовский гормолзавод", ИП Махмудов А., ИП Окулов В.Ю., ОАО "Волчанское", ИП Созинова И.О..

На 01 января 2021 года дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 124 457,00 руб. в том числе:

Родительская плата 124 457,00 руб. (задолженность родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях).

5. Прочие вопросы деятельности учреждений

Бухгалтерский учет в учреждении ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С», в соответствии с:

- инструкцией № 157н, утвержденной Приказом Минфина России от 01.12.2010 (ред. от 28.12.2018) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению".

- инструкцией № 174н, утвержденной Приказом Минфина России от 16.12.2010 "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

В целях составления годовой бюджетной, бухгалтерской отчетности, на основании приказа от 15.10.2020 г. № 45/1-д «О проведении инвентаризации» в МБДОУ № 2 была проведена инвентаризация. Излишков, недостач или расхождений не выявлено.

Перечень форм бюджетной отчетности, предусмотренный Инструкцией о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011г. №33н, не имеющих числового значения и не вошедших состав бюджетной отчетности:

Сведений о количестве обособленных подразделений (ф.0503761)

Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503767);

Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503771);

Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);

Сведений об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)

Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица 1);

Сведения о проведении инвентаризаций (таблица 6);

Сведений о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790);

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам (0503295).

Заведующий

О.Г.Бочкарева

Централизованная бухгалтерия

МКУ "ЦБ ГО Карпинск" ОГРН 1146617000265

ИНН/КПП 66170235525/661701001

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП,
местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Директор

(должность)

(подпись)

Е.Ю. Гордеева

(расшифровка подписи)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Исполнитель Гл. бухгалтер
(должность)

(подпись)

М.Л. Честная

(расшифровка подписи)

8/34383/9-44-87

(телефон, e-mail)

09 января 2021 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575849

Владелец Бочкарева Ольга Геннадьевна

Действителен с 01.10.2021 по 01.10.2022