

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

			КОДЫ
	На 01 января 2023 г.	Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.01.2023
Учреждение	<b>Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №2 "Улыбка"</b>	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: 624930, Свердловская область, г. Карпинск, ул. Советская, 7.

Фактический адрес: 624930, 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 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 01.01.2023 года составляет –67,75 ед.
2. Численность работников списочного состава на 01.01.2022 года составляет - 32 чел., внешних совместителей – 1 чел., численность работников списочного состава на 01.01.2023 года - 30 чел., внешних совместителей – 1 чел.
3. Балансовая стоимость имущества на 01.01.2022 год составляет 20 316 227,73 руб.

Поступление основных средств за 2022 год составило 10 017 140,91 руб. (холодильники, проектор, блочная газовая котельная мощностью 0,5 МВт, наружный газопровод блочной газовой котельной мощностью 0,5 МВт, проигрыватель «Самсунг», кухонный гарнитур (детский), мягкая мебель, парикмахерская, стол для медика (детский), видеочамера, моноблок, ноутбук, мягкий строительный набор, игровой домик, копировальный аппарат с доп. функциями принтера, сканера, факсимильного устройства, передвижной центр воды и песка, тактильные диски, опора для сидения и лежания детей раннего возраста).

Выбытие основных средств за 2022 год нет.

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2023 года составляет 30 333 368,64 руб.

В отчетном периоде величина, состав и технический уровень основных средств соответствовали реальной потребности в них. Материальные запасы поступали своевременно.

## **3. Анализ отчета об исполнении учреждениями плана их деятельности**

На 01.01.2023 года утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме 34 987 721,00 руб.:

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 32 973 401,00 руб.,

субсидии на иные цели в сумме 99 990,00 руб.

приносящая доход деятельность 1 914 330,00 руб.

### **Субсидии на выполнение муниципального задания**

Утверждено плановых назначений на 01.01.2023 года в сумме 32 973 401,00 руб.

Исполнено на 01.01.2023 года в сумме 31 644 572,00 руб., что составляет 96% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

по виду расходов КВР 111 «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 22 309 019,39 руб., исполнено 20 944 095,97 руб., что составляет 93,9% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

По виду расходов КВР 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 6 737 323,61 руб., исполнено 6 181 567,57 руб., что составляет 91,7% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

По виду расходов КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 2 713 978,07 руб., исполнено 2 603 992,02 руб., что составляет 95,9% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

По виду расходов КВР 851 «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» утверждено 231 200,00 руб., исполнено 231 112,00 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

По виду расходов КВР 247 «Закупка энергетических ресурсов» утверждено 1 902 886,43 руб., исполнено 1 683 804,44 руб., что составляет 88,5% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

#### **Субсидии на иные цели**

Утверждено плановых назначений на 01.01.2023 года в сумме 99 990,00 руб.

Исполнено на 01.01.2023 год в сумме 99 990,00 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

Субсидии бюджетным автономным учреждениям образования на иные цели на капитальный ремонт, приведение в соответствие с требованиями пожарной безопасности и санитарного законодательства зданий и помещений, в которых размещаются муниципальные образовательные учреждения и подготовка к его проведению (9305.5)

Утверждено – 99 990,00 руб., исполнено – 99 990,00 руб., что составляет 100% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

#### **Приносящая доход деятельность**

Утверждено плановых назначений на 01.01.2023 года в сумме 1 914 330,00 руб.

Исполнено на 01.01.2023 года в сумме 1 711 080,87 руб., что составляет 89,4% от утвержденных плановых значений, в том числе:

по виду расходов КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 1 978 726,99 руб., исполнено 1 680 332,36 руб., что составляет 84,9% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

по виду расходов КВР 853 «Уплата прочих налогов, сборов» утверждено 306,96 руб., исполнено 14,29 руб., что составляет 4,7% от утвержденных плановых назначений на 2022 год.

#### **4. Анализ показателей отчетности учреждения**

**На 01 января 2023 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 72 729,61 руб., в том числе:**

ПАО "Ростелеком" - 727,10 руб. (2022г. услуги связи, счета декабря)

АО "ГАЗЭКС" - 9 145,92 руб. (2022г. транспортировка газа, счета декабря)

МУП "Коммунальный комплекс" городского округа Карпинск" - 1 286,48 руб. (2022г. коммунальные услуги, счета декабря)

АО "Уралсевергаз" - 61 570,11 руб. (2022г. газ, счета декабря)



**На 01 января 2023 года дебиторская задолженность субсидии на выполнение муниципального задания составляет 909,96руб., в том числе:**

АО "ЭнергосбыТ Плюс"- 909,96руб. (2022г. электроэнергия, счета декабря)

**На 01 января 2023 года кредиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.**

**На 01 января 2023 года дебиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.**

**На 01 января 2023 года кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 166 938,04руб. в том числе:**

Родительская плата - 137 071,25руб. (Аванс родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях за 2022г.)

29 866,79руб. (коммунальные услуги декабря 2022г., в т.ч. МУП «Ресурс», АО «Энергосбыт».

**На 01 января 2023 года дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 7 675,17руб. в том числе:**

Родительская плата 7 675,17руб. (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 30.11.2022 г. № 93/2-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).

Приложение 1 Сведения о некассовых операциях

Заведующий



О.Г.Бочкарева

*Централизованная бухгалтерия*

МКУ "ЦБ ГО Карпинск" ОГРН 1146617000265  
ИНН/КПП 66170235525/661701001  
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП,  
местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное лицо)  
Руководитель  
(уполномоченное лицо)

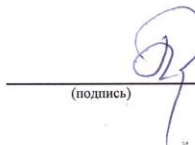
Директор  
(должность)



(подпись)

Е.Ю. Гордеева  
(расшифровка подписи)

Исполнитель Гл. бухгалтер  
(должность)



(подпись)

М.Л. Честнейшая  
(расшифровка подписи) 8/34383/9-44-87  
(телефон, e-mail)

25 января 2023 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 2241331179433258965477892812032749152869128187

Владелец Бочкарева Ольга Геннадьевна

Действителен с 19.10.2022 по 19.10.2023