

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2021 г.

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая

МАДОУ "Детский сад № 1"

Управление образования городского округа Дегтярск
Управление образования городского округа Дегтярск

Единица измерения:

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503761
Дата	01.01.2020
по ОКПО	49537912
по ОКТМО	65736000
по ОКПО	
Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

МАДОУ «Детский сад № 1» зарегистрировано 19.02.2015г.
Учредителем МАДОУ «Детский сад № 1» является Управление образования городского округа Дегтярск.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Деятельность МАДОУ «Детский сад № 1» направлена на реализацию основных задач дошкольного образования: на сохранение и укрепление физического и психологического здоровья детей, физическое, интеллектуальное и личностное развитие каждого ребенка с учетом его индивидуальных особенностей; оказание помощи семье в воспитании детей и материальной поддержки, гарантированной государством.

В своей деятельности МАДОУ «Детский сад № 1» руководствуется Конституцией РФ, Федеральным законом "Об общих принципах местного самоуправления", "Об образовании", другими федеральными законами, нормативными правовыми актами органов Свердловской области, Уставом городского округа Дегтярск, Постановлениями Главы ГО Дегтярск, решениями Думы городского округа Дегтярск.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

В 2020 году финансовое обеспечение деятельности МАДОУ «Детский сад № 1» осуществлялось за счет субсидии на выполнение муниципального задания, целевой субсидии и средств от приносящей доход деятельности.

Согласно соглашений предусмотрен объем субсидий в размере 19883206,95 рублей в том числе:

- на выполнение муниципального задания в размере 19746990,95 рублей;
- на иные цели в размере 136216 руб.

Фактически в 2020 году субсидии поступили в полном объеме.

Субсидии получены из местного и областного бюджетов.

Кассовые расходы произведены в размере 21637230,53 рублей в том числе:

- на выплату зарплаты, работникам учреждения 112401969,09 рублей;
- начисления на выплаты по оплате труда 3814999,77 рублей;
- коммунальные услуги 1047709,68 руб.
- работы, услуги по содержанию имущества 663087,08 рублей;
- прочие услуги, работы 577342,50 рублей;
- приобретение ТМЦ 2512820,22 рублей;
- приобретение основных средств 581736,19 рублей.

МАДОУ «Детский сад № 1» открыты лицевые счета в Финансовом управлении Администрации городского округа Дегтярск.

На 01.01.2021г. у МАДОУ «Детский сад № 1» на лицевых счетах остались остатки денежных средств, в том числе:

- на лицевом счете, предназначенном для операций со средствами МАУ (за исключением субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций) остаток субсидии составил 138424,06 руб.;
- на лицевом счете, предназначенном для операций от собственных доходов остатка средств составил 676467,58 руб.;
- на лицевом счете, предназначенном для операций со средствами МАУ на иные цели остаток субсидии остатка нет;

Остатки на лицевых счетах образовались в связи с отсутствием счетов на оплату за декабрь 2020г. (услуги, работы, продукты и др.), счета за декабрь выставлены 31.12.2020г.

Раздел 4 «Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Пояснения к форме 768 "Сведения о движении нефинансовых активов" консолидированного бюджета.

Муниципальная деятельность.

По строке 070 вложения в основные средства поступило и принято к учету основных средств на сумму 397 349,36 рублей; из них особо ценного движимого имущества на сумму 188 187,05 рублей и движимого имущества на сумму 209 162,31 рублей.

Получено безвозмездно основных средств из Управления образования городского округа Дегтярск в сумме 55 000,00 рублей.

Принято к учету основных средств и списано на забалансовый счет 21 "Основные средства в эксплуатации" на сумму 95 821,39 рублей.

Списано по ветхости и износу основные средства в сумме 149 194,01 рублей.

За счет субсидий на иные цели приобретены основные средства на сумму 38 000 рублей, которые были переведены на кфс 4 муниципальное задание.

Для достоверности годового отчета была проведена инвентаризация по объектам нефинансовых активов и товарно-материальных ценностей учреждений на основании

приказа №69 от 14.10.2020 г. Результаты инвентаризации расхождений с данными бухгалтерского учета нет

Дебиторская задолженность на 01.01.2021г. в размере 159283,89 рублей в том числе:

Дебиторская задолженность от приносящей доход деятельности в размере - 61149,01 рублей, в том числе задолженность родительской платы в размере 61149,01 рублей.

Дебиторская задолженность от субсидии на выполнение муниципального задания в размере 98134,88 рублей, в том числе:

- переплата по налогам, возврат из ФСС 29279,50 рублей;
- предоплата 68855,38 руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2021г. в размере рублей в том числе:

Кредиторская задолженность от приносящей доход деятельности в размере 156493,69 рублей, в том числе задолженность за продукты питания в размере 59328,40 рублей, переплата по родительской плате в размере 97165,29 рублей.

Кредиторская задолженность от субсидии на выполнение муниципального задания в размере 24522,72 рублей, в том числе:

- задолженность по налогам 8943,98 руб.
- за работы, услуги по содержанию имущества 12283,54 руб.
- прочие работы, услуги 3295,20 руб.

Кредиторская задолженность образовалась в связи с отсутствием счетов за декабрь 2020г.

Данная кредиторская задолженность будет учтена в плане ФХД на 2021 год в составе расходов текущего года.

На 01.01.2020г. изменение остатков валюты баланса не производилось.

В 2020 г. получены доходы от предпринимательской деятельности (родительская плата) в размере 2171227,36 рублей. (родительская плата)

Доходы от родительской платы направлены на оплату продуктов питания.

В отчете за 2020 год формы с нулевыми значениями не предоставляются.

- Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503771)
- Сведения о государственном (муниципальном) долге, представленных бюджетных кредитах консолидированного бюджета (ф. 0503772)
- Сведения об изменении остатков валюты баланса консолидированного бюджета (ф. 0503773)
- Сведения о доходах консолидированного бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф. 0503774)
- Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф. 0503778)
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503790)

- Сводные отчеты бюджетов (ф. 0503738-НП)

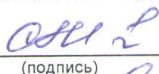
Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Организация бюджетного учета осуществляется на основании Приказа Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 06.08.2015) "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», Приказа Минфина РФ от 16.12.2010 N 174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению", Приказа Минфина РФ от 23.12.2010 N 183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению". Составление и предоставление отчетности об исполнении осуществляется в соответствии с Приказом Минфина России от 25.03.2011 N 33н (ред. от 20.03.2015) "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений".

В налоговом учете МАУ применяется упрощенная система налогообложения.

В соответствии с Инструкцией 33н лицом уполномоченным за составление и представления бухгалтерской отчетности является главный бухгалтер МКУ "Централизованная бухгалтерия городского округа Дегтярск" Екимова И.Л.

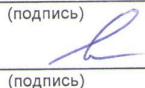
Руководитель


(подпись)

С.М. Игошина

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

И.Л. Екимова
(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы
Руководитель планово -
экономической службы


(подпись)

Е.А. Русина
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

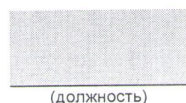
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)


(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель
(уполномоченное
Исполнитель)


(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

22 января 2021 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575819

Владелец Игошина Светлана Марсовна

Действителен с 10.09.2021 по 10.09.2022