

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение на 01 января 2021 г.
МБДОУ № 73

Обособленное подразделение _____

Учредитель Управление образования города Ростова-на-Дону

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя _____

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	35571779
по ОКТМО	60701000
по ОКПО	
Глава по БК	907
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

РАЗДЕЛ 1 ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

Полное наименование: муниципальное дошкольное образовательное учреждение города Ростова-на-Дону «Детский сад № 73»

Сокращенное наименование: МБДОУ № 73

ИНН 6163023380/КПП 616301001 ОГРН 1026103166044

Код ОКПОФ: 75403 - Муниципальные бюджетные учреждения

Основной вид деятельности по ОКВЭД 85.11 – образование дошкольное

В своей деятельности учреждение использует Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации», а так же другими нормативными актами РФ, нормативными актами учредителя и Уставом.

Источниками финансового обеспечения являются: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы учреждения.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2020 г. сформированы согласно Инструкции N 157н, Инструкции N 174н, Федеральным стандартам N N 256н, 257н, 258н, 259н, 260н. Бухгалтерская отчетность составлена согласно Инструкции N 33н, Федеральному стандарту N 260н.

РАЗДЕЛ 2. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Заведующий Бучнева Елена Юрьевна

Главный бухгалтер Иванова Ольга Викторовна

Штатное

расписание на 01.01.2021 составляет 34,6 ставки (в том числе педагогических работников 15,15 ставки).

Количество сотрудников - 32 человека, из них педагогических работников - 14 человек.

Среднемесячная заработная плата всех работников составила: в 2019 г. - 24 038,00 руб., в 2020 г. - 24 251,80 руб.,

среднемесячная заработная плата педагогического персонала составила: в 2019 г. - 27 740,50 руб., в 2020 г. - 28 154,00 руб.

2 сотрудника из административно-управленческого персонала .

На балансе учреждения числятся основные средства: на начало года сумма составляла 3 093 044,36 рублей . Сумма на 01.01.2021 года - 3 281 098,36 руб. Лицензия на осуществление деятельности от 17.09.2015 серия 61Л01 №0003447

регистрационный № 5797 выдана Региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области.

Ведется раздельный учет бюджетных и внебюджетных средств. Банковское обслуживание осуществляется в Отделении по

Ростовской области Южного главного управления Центрального Банка Российской Федерации , л/счет 20586X18580,

21586X18580, Отдел №23 управления федерального казначейства по Ростовской области,

р/с 407018108601510000008. Бухгалтерский учет в МБДОУ № 73 Ведется при помощи автоматизированной системы

1С:Предприятие 8.3

РАЗДЕЛ 3: АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности, Информация отражена в ф.0503737 в разрезе видов финансового обеспечения.

Показатели исполнения плана на 01.01.2021 г.:

Субсидия на выполнение муниципального государственного задания- исполнено 100 %

Остаток на начало года - 313 436,02

Утверждено – 13 612 300,00

Поступило – 13 612 300,00

Израсходовано - 13 684 305,03

По состоянию на 1 января 2021 г. на лицевых счетах учреждения имеется остаток средств в размере 367 050,53 руб., в том числе:

-на лицевом счете 20586X18580 - 367 050,53 руб., в том числе: 6 203,60 – средства от платных образовательных услуг, 241430,99 – субсидия на выполнения муниципального государственного задания, 119 415,94 – средства поступившие во временное распоряжение.

Остаток на лицевом счете 21586X18580 составляет 0,00 руб.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности отражены в ф. 0503769

Кредиторская задолженность на 01.01.2021г. в общей сумме составила 45 333,91, в том числе:

КФО 2 - 45 333,91 руб.:

по счету 230234 000 - кредиторская задолженность за поставку продуктов питания - 23 011,34 руб.,

по счету 230231 000 - кредиторская задолженность за поставку интерактивного оборудования - 22 322,57 руб.

Просроченной задолженности нет.

РАЗДЕЛ 4 АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

РАЗДЕЛ 5 ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

31.08.2020 года, 07.09.2020 года, 30.12.2020 года проведена инвентаризация основных средств (ОС) и материальных запасов, по результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

Имущество, переданное в безвозмездное пользование на общую сумму 35 941,00 рублей из них: 25 531,00 руб. – средства деятельности по государственному заданию, 10 410,00 рублей - средства от приносящей доход деятельности. Сумма переданного на неопределенный срок муниципальному бюджетному учреждению здравоохранения «Детская городская больница №2 города Ростова-на-Дону» медицинского кабинета в безвозмездное пользование для оказания медицинской помощи воспитанникам МБДОУ № 73.

Заведующий МБДОУ № 73



Бучнева Е. Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Иванова О. В.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер

О. В. Иванова

+7(863)232-44-85

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

" 11 " 01 20 21 г.

Сведения о направлениях деятельности

Вид деятельности (код по ОКВЭД)	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Пояснения
1	2	3
1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением)		
2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по видам деятельности, прекращенным в отчетном году)		

Таблица № 4

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Амортизация	010400000	Методы начисления амортизации	1. Линейный метод
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	010900000	Распределение накладных затрат	3. Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Материальные запасы	010500000	Выбытие материальных запасов	2. По средней фактической стоимости
Основные средства	010100000	Учет	2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства в эксплуатации	21	Учет	2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта Учет ведется по балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта.

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Контрольная проверка фактического наличия имущества	30.12.2020	159	29.12.2020	101000		отклонения фактического наличия основных средств с данными бухгалтерского учета не обнаружено
учетная политика учреждения	30.09.2020	132	30.09.2020	101000		отклонения фактического наличия основных средств с данными бухгалтерского учета не обнаружено
учетная политика учреждения	09.01.2020	9	09.01.2020	105000		отклонения фактического наличия основных средств с данными бухгалтерского учета не обнаружено