

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

			КОДЫ
	<u>На 01 января 2025 г.</u>	Форма по ОКУД	0503760
	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №4 "Золотая рыбка"	Дата	01.01.2025
Учреждение	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №4 "Золотая рыбка"	по ОКПО	55799256
Обособленное подразделение			
Учредитель	Администрация городского округа Карпинск	по ОКТМО	65519000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Отдел образования администрации городского округа Карпинск	по ОКПО	
Периодичность	Годовая	Глава по БК	901
Единица измерения руб.		к Балансу по форме По ОКЕИ	0503730 383

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4 "Золотая рыбка".

Сокращенное наименование: МАДОУ № 4; ИНН 6614004738.

Местонахождение учреждения:

Юридический адрес: 624930, Свердловская область, г. Карпинск, ул. К.Маркса, 27А.

Фактический адрес: 624930, Свердловская область, г. Карпинск, ул. К.Маркса, 27А; 624930, Свердловская область, г. Карпинск, Мира 2А.

Руководитель: Вакорина Марина Евгеньевна (приступила к обязанностям с 08.11.2010 года).

С 18 марта 2014 года бухгалтерское обслуживание осуществляет МКУ «ЦБ ГО Карпинск»: директор Гордеева Елена Юрьевна (приступила к обязанностям 18 марта 2014 года).

1. Организационная структура

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 4 "Золотая рыбка" 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.

Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности» не заполнялась, т.к. перечень видов деятельности не изменялся.

МАДОУ № 4 финансируется за счет субсидий, выделяемых из бюджета городского округа Карпинск, через лицевые счета, открытые в финансовом управлении городского округа Карпинск.

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

Состав наблюдательного совета утвержден Постановлением Главы Администрации городского округа Карпинск.

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 учреждения

Сведения о численности, имуществе учреждения, объемах закупок, основных фондах учреждения содержатся в Таблице № 8 «Сведения о результатах деятельности учреждения».

3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

На 01.01.2024 года утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме 62 143 415,00 руб.:

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 55 613 415,00 руб., приносящая доход деятельность 6 530 000,00 руб.

На 01.01.2025 года уточненный План финансово-хозяйственной деятельности утвержден в сумме 61 987 326,00 руб.

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 55 502 326,00 руб., приносящая доход деятельность 6 485 000,00 руб.

Субсидии на выполнение муниципального задания

Утверждено плановых назначений на 01.01.2025 года в сумме 55 502 326,00 руб.

Исполнено на 01.01.2025 года в сумме 55 189 807,39 руб., что составляет 99,4% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

по виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 37 467 689,00 руб., исполнено 36 937 547,18 руб., что составляет 98,6 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 11 315 242,00 руб., исполнено 11 101 734,89 руб., что составляет 98,1 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 3 442 690,00 руб., исполнено 3 386 349,69 руб., что составляет 98,4 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Закупка энергетических ресурсов» утверждено 3 171 289,86 руб., исполнено 3 127 268,68 руб., что составляет 98,6 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» утверждено 645 739,00 руб., исполнено 636 906,95 руб., что составляет 98,6 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

Приносящая доход деятельность

Утверждено плановых назначений на 01.01.2025 года в сумме 6 485 000,00 руб.

Исполнено на 01.01.2025 года в сумме 6 060 958,68 руб., что составляет 93,5 % от утвержденных плановых значений, в том числе:

По виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 416 328,57 руб., исполнено 336 936,03 руб., что составляет 80,9 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 125 731,43 руб., исполнено 101 754,66 руб., что составляет 80,9 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 6 370 925,45 руб., исполнено 5 614 809,94 руб., что составляет 88,1 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей» утверждено 7 458,95 руб., исполнено 7 458,05 руб., что составляет 100,00% от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

4. Анализ показателей отчетности учреждения

На 01 января 2025 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 78 548,38руб., в том числе:

ПАО "Ростелеком" – 1 054,07руб. (2024г. услуги связи, счета декабря)

МУП "Коммунальный комплекс" городского округа Карпинск" – 33 473,13руб. (2024г. коммунальные услуги, счета декабря)

Свердловский филиал ОАО "ЭнергосбыТ Плюс" – 44 021,18руб. (2024г. электроэнергия, счета декабря)

На 01 января 2025 года дебиторская задолженность субсидии на выполнение муниципального задания составляет 20 578,63руб., в том числе:

ФСС- 20 578,63руб. (2024г., возмещение в 1 квартале 2025г.)

На 01 января 2025 года кредиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.

На 01 января 2025 года дебиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.

На 01 января 2025 года кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 487 809,77руб. в том числе:

Родительская плата - 417 849,71руб. (Аванс родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях за 2024г.)

69 960,06руб. (продукты накладные декабря 2024г., в т.ч. АО "Серовский гормолзавод", ИП Созинова И.О., ИП Махмудов А., ИП Коляда Н.Т., ОАО "Волчанское", ООО "Продукты+").

На 01 января 2025 года дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 51 396,75руб. в том числе:

Родительская плата 51 396,75руб. (задолженность родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях).

3. 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 № 183н, утвержденной Приказом Минфина России от 23.12.2010 "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению».

В целях составления годовой бюджетной, бухгалтерской отчетности, на основании Приказа от 01.11.2024г. № 85-д «О проведении инвентаризации имущества и обязательств» в МАДОУ № 4 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 б);

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

М.Е.Вакорина

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)

05 февраля 2025 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448730115

Владелец Вакорина Марина Евгеньевна

Действителен с 20.06.2024 по 20.06.2025