

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учреждение	На 01 января 2026 г. Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №4 "Золотая рыбка"	Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503760
Обособленное подразделение		по ОКПО	01.01.2026
Учредитель	Администрация городского округа Карпинск		55799256
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Отдел образования администрации городского округа Карпинск	по ОКТМО	65519000
Периодичность	Годовая	по ОКПО	
		Глава по БК	901
		к Балансу по форме	0503730
		По ОКЕИ	383
Единица измерения руб.			

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.

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 01.01.2025 года 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.

На 31.12.2025 года уточненный План финансово-хозяйственной деятельности утвержден в сумме 67 256 240,44 руб.

субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 60 347 240,44 руб.,
приносящая доход деятельность 6 909 000,00 руб.

Субсидии на выполнение муниципального задания

Утверждено плановых назначений на 31.12.2025 года в сумме 60 347 240,44 руб.

Исполнено на 31.12.2025 года в сумме 59 864 790,14 руб., что составляет 99,2% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

по виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 40 701 767,39 руб., исполнено 40 279 184,44 руб., что составляет 99,0 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 12 122 217,82 руб., исполнено 11 879 335 руб., что составляет 98,0 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 3 614 437,92 руб., исполнено 3 539 304,4 руб., что составляет 97,9 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Закупка энергетических ресурсов» утверждено 3 684 578,07 руб., исполнено 3 543 185,97 руб., что составляет 96,2 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» утверждено 632 523,00 руб., исполнено 623 780,33 руб., что составляет 98,6 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

Приносящая доход деятельность

Утверждено плановых назначений на 31.12.2025 года в сумме 6 909 000,00 руб.

Исполнено на 31.12.2025 года в сумме 5 744 239,99 руб., что составляет 83,1 % от утвержденных плановых значений, в том числе:

По виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 137 331,43 руб., исполнено 124 829,11 руб., что составляет 90,9 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 137 331,43 руб., исполнено 124 829,11руб., что составляет 90,9 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 6 638 459,08 руб., исполнено 5 197 386,71 руб., что составляет 78,3 % от утвержденных плановых назначений на 2025 год.

По виду расходов «Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей» утверждено 9 008,95 руб., исполнено 8 682,67 руб., что составляет 96,4% от утвержденных плановых назначений на 2025 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, недостат 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)

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

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)

12 января 2026 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 283082055057287305848999600559816740179336439425

Владелец Вакорина Марина Евгеньевна

Действителен с 27.08.2026 по 27.08.2027