

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Форма 0503760, Пояснительная записка, с. 1

на 1 января 2021 г.

Учреждение МБДОУ ДС КВ "Родничок"
 Обособленное подразделение
 Учредитель Усть-Донецкий район
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя отдел образования Администрации Усть-Донецкого района
 Периодичность: годовая
 Единица измерения:

Форма по ОКУД
 Дата
 по ОКПО
 по ОКТМО
 по ОКПО
 Глава по БК
 к Балансу по форме
 по ОКЕИ

КОДЫ	
0503760	
01.01.2021	
27141935	
60655151	
2114802	
907	
0503730	
383	

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад комбинированного вида «Родничок» (МБДОУ ДС КВ «Родничок») является некоммерческим учреждением, созданным для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации услуг, предусмотренных законодательством Российской Федерации и органов местного самоуправления в сфере образования. МБДОУ ДС КВ «Родничок» в своей деятельности руководствуется Федеральным Законом "Об образовании", Законом о бюджетном учете, другими законодательными актами, Уставом детского сада. МБДОУ ДС КВ «Родничок» является юридическим лицом и находится в ведомственном подчинении отдела образования Администрации Усть-Донецкого района. Имеет самостоятельный баланс, лицевые и расчетный счета, открытые в территориальном органе Федерального казначейства. Так же имеет печать, штампы и бланки со своим наименованием. Юридический и фактический адрес бюджетного учреждения: 346550 Российская Федерация, Ростовская область, Усть-Донецкий район, р.п. Усть-Донецкий, ул. Ленина 20. Ведение финансово-хозяйственной деятельности направлено на выполнение государственного (муниципального) задания, организацию образовательного процесса, улучшение материально-технической базы, применение новых технологий в учебном процессе, обеспечение горячим питанием детей за счет средств местного бюджета, а также за счет родительских средств, с привлечением сторонней организации в лице индивидуального предпринимателя Комаровой А.А.

Количество потребителей предоставляемой организацией услуг:

- реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования – 104 человек;
 Общая сумма поступлений за отчетный период составила в рублях.: 11 702 402,16, из них:
 - субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания - 9 035 200,00
 - субсидии на иные цели - 1 618 000,00
 - от оказания учреждением платных услуг (выполнение работ) и иной приносящей доход деятельности – 1 049 202,16.
 Расходы учреждения за отчетный период составили 11 702 402,16 рублей и производились по следующим видам:

Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	9070701000000000 210	8 157 273,58
Услуги связи	9070701000000000 244	49 000,00
Коммунальные услуги	9070701000000000 244	775 750,08
Работы, услуги по содержанию имущества	9070701000000000 244	318 431,76
Увеличение стоимости основных средств	9070701000000000 244	91 400,00
Увеличение стоимости материальных запасов	9070701000000000 244	134 501,39
Прочие работы, услуги	9070701000000000 244	2 082 145,35
Налог на имущество, земельный налог	9070701000000000 851	93 900,00

Организация самостоятельно устанавливает структуру управления деятельности учреждения, штатное расписание, распределение должностных обязанностей. Штатное расписание формируется в пределах выделяемых бюджетных средств.

Количество штатных единиц на начало года –	30,5
Количество штатных единиц на конец года -	30,5
Средняя заработная плата сотрудников (руб.) –	19 764,26

Изменение балансовой стоимости нефинансовых активов за отчетный год в процентах, всего - 8%, из них:

- балансовой стоимости недвижимого имущества – 0%
 - балансовой стоимости особо ценного движимого имущества – 8%
 Балансовая стоимость недвижимого имущества на начало отчетного года (руб.)/ на конец отчетного года (руб.), всего: 9 760 691,34 / 9 760 691,34; из них
 - недвижимого имущества, переданного в аренду – 0,00/0,00
 - недвижимого имущества, переданного в безвозмездное пользование – 0,00/ 0,00
 Балансовая стоимость движимого имущества на начало отчетного года (руб.)/ на конец отчетного года (руб.), всего: 1 516 051,91/ 1 594 451,91 ; из них
 - движимого имущества, переданного в аренду – 0,00/0,00
 - движимого имущества, переданного в безвозмездное пользование –102 673,80 / 102 673,80

Общая площадь объектов недвижимого имущества на начало отчетного года (кв.м)/ на конец отчетного года (кв.м), всего: 983,6 / 983,6 ; из них

- переданного в аренду – 0 кв.м.
- переданного в безвозмездное пользование – 55,9/ 55,9 кв.м.

Объем средств, полученных в отчетном году от распоряжения в установленном порядке имуществом: на начало отчетного периода, руб./ на конец отчетного периода, руб.: 0,00 / 0,00

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 141 128,14 руб., в т.ч. :

- за услуги связи за декабрь 2020г. перед ОАО "Ростелеком" - 135,63 руб.,
- за услуги теплоснабжения за декабрь 2020г. перед ООО УК "Жилкомсервис" - 62 032,20 руб.,
- за услуги энергоснабжения за декабрь месяца с учетом авансовых платежей перед ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону" - 10 174,49 руб.,
- за услуги по организации питания детей в учреждении за декабрь 2020г. перед ИП Комаровой А.А. - 34 786,49 руб.,
- переплата по родительской плате - 33 999,33 руб.

Дебиторская задолженность составила:

- по родительской плате 17 651,11 руб.;

Организация бухгалтерского учета производилась на основе Единого плана счетов согласно Приказа Минфина РФ от 16.12.2010г. №174-н, приказами Минфина России от 01.12.2010г. №157н "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. №402-ФЗ, согласно Бюджетного Кодекса РФ от 31.07.1998г. №145-ФЗ. Для ведения бухгалтерского учета в 2020 году использован весь перечень документов главного распорядителя средств бюджета, регулирующих вопросы бухгалтерского учета и отчетности в системе подведомственных получателей средств бюджета.

В связи с отсутствием числовых значений не заполнялись следующие формы: ф.0503725; ф.0503295; ф.0503737 (КФО 3); ф.0503767; ф.0503769(КФО 3); ф.0503771; ф. 0503772, ф. 0503773 (КФО 2,4,5), ф. 05036775; ф.0503779 (КФО 2,3,4, 5); таблица 1

Руководитель

Озерская В.Ф.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тимошенко Е.М.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

отдел образования Администрации Усть-Донецкого района

(наименование)

ОГРН
ИНН
КПП

Начальник отдела

(подпись)

И.В.Васькова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ю.В. Рябова

(телефон, e-mail)

11 января 2021 г.