

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
	<u>на 1 января 2024 г.</u>		
Учреждение	<u>МБДОУ «Детский сад № 136»</u>	Дата по ОКПО	01.01.2024 44901135
Обособленное под- разделение			
Учредитель	<u>Администрация города Рязани</u>	по ОКТМО	61701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учреди- теля	<u>Администрация города Рязани</u>	по ОКПО	44901135
Периодичность: <u>квартальная, годовая</u>		Глава по БК	474
Единица измерения: руб		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения".

Полное наименование - муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 136"

Краткое наименование - МБДОУ "Детский сад № 136"

Место нахождения учреждения: г.Рязань, ул.Гоголя, 37-А

Устав утвержден постановлением администрации города Рязани от 31.10.2014 № 4791

Учредитель - Управление образования и молодежной политики администрации города Рязани.

Лицензия на осуществление образовательной деятельности № 27-0818 от 31.01.2012г.

Налоговый учет ведется в соответствии с требованиями НК РФ по общей системе налогообложения.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С8: бухгалтерия.

Бухгалтерский учет осуществляется МБДОУ « Детский сад №136»

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Численность работников на 01.01.24 г. составила: 64,2 человека, в том числе внешних совместителей -3,7 человека.

За 2023 год поступили денежные средства всего 44 269 333,30 руб. (КФО 2,3,4,5) в том числе: КФО 2 – 5 524 670,29 руб., КФО 4 – 38 564 263,01 руб., КФО 5- 180 400,00.

Остаток средств на лицевых счетах составил на 01.01.2024 г.: по КФО 5 - нет, по КФО 4 - нет, по КФО 3- средства во временном распоряжении учреждения по обеспечению исполнения контрактов в сумме - нет, КФО 2 - 96 056,76 руб.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности".

Форма 0503737 (КФО 2, 4, 5)

Доходы в виде субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания составили - 38 564 263,01 руб. расходы 38 564 263,01 руб.

Субсидии на иные цели составили - 180 400,00 руб., расходы - 180 400,00 руб.

Сумма доходов по КФО 2 всего 5 524 670,29 руб. из них:

- от оказания платных услуг 4 864 670,29 руб.

- безвозмездные поступления - 660 000,00 руб.

Кассовый расход по собственным доходам составил - 5 549 901,64 руб.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения.

Форма 0503710

В форме 0503710 отражено изменение стоимости земельного участка по статье 176 из за чего произведено отражение изменения расчетов с учредителем по статье 172 на сумму 9 796 551,13 согласно Извещения №1 от 14.12.2023 года, в связи с увеличением стоимости земельного участка.

Форма 0503730

В форме 0503730 отражены расчеты с учредителем по сч. 4 210 06 661 произведена корректировка на сумму 9 796 551,13 руб. в связи с увеличением кадастровой стоимости земельного участка.

Форма 0503738.

В форме 0503738 графу 7 отражены принятые обязательства с применением конкурсных процедур. В сумме 801 873,64 руб., аукционы проводились на поставку продуктов питания, экономия составила - 144 646,74 руб.

Форма 0503769

По КФО 2,3,5 в форме 0503769 дебиторская задолженность отсутствует.

По КФО 4 в форме 0503769 дебиторская задолженность по сч. 205 31 - начисленных доходов от предоставления субсидии управлением образования и молодежной политики администрации города Рязани на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуги в 2024 г. на основании соглашения от 29.12.2023. № 136-Д в сумме 40 172 170,08 руб.

По КФО 5 в форме 0503769 кредиторская задолженность отсутствует.

По КФО 4 в форме 0503769 кредиторская задолженность составила 901 398,69 руб. и состоит из:

а) задолженности за декабрь 2023г., образованной в соответствии с условиями контрактов (договоров), со сроком оплаты в январе 2023 года:

- по счету 302.21 - услуги связи – 874,44 руб.;
- по счету 302.23 - коммунальные услуги – 248 088,53 руб.;
- по счету 302.26 - расчеты по прочим работам, услугам – 7 619,03 руб.;
- по счету 302.34 - увеличение стоимости материальных запасов – 363 756,20 руб.

б) задолженности по заработной плате, начисленной в декабре 2023 года, со сроком выплаты в января 2024 года:

- по счету 302.11 – 160 304,92 руб.;

в) задолженности по социальным пособиям и компенсациям за декабрь 2023 года, со сроком уплаты в январе 2024 года:

- по счету 302.66 - расчеты по пособиям по временной нетрудоспособности за счет средств работодателя 707,10 руб.

г) задолженности по начисленным налоговым платежам в бюджет, со сроком уплаты в январе 2024 года:

- по счету 303.01 - расчеты по налогу на доходы физических лиц – 22 433,00 руб.;
- по счету 303.15 – взносы по единому тарифу – 97 615,47 руб.

По счетам:

302 11 007 графа 5 больше графы 6 на сумму 13 967,30 руб., т.к. был возврат платежного поручения по выплате заработной платы и возврат средств по заработной плате на основании заявления сотрудника.

302 26 004 графа 5 больше графы 6 на сумму 23 530 руб., т.к. был возврат ошибочно перечисленных средств, неверные реквизиты поставщика.

По КФО 2 в форме 0503769 кредиторская задолженность составила 576 543,94 руб. и состоит из:

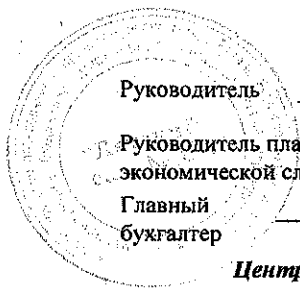
- по счету 205.31- расчеты по доходам от оказания платных услуг 442 249,46 руб.;
- по счету 302.24 - расчеты по арендной плате за пользование имуществом – 670,00 руб.;
- по счету 302.34 - увеличение стоимости материальных запасов – 133 486,67 руб.;
- по счету 303.15 – взносы по единому тарифу – 137,81 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

При формировании показателей отчетности за 2023 г. МБДОУ "Детский сад № 136" осуществляло в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления, представления годовой отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.11 № 33н (с изменениями и дополнениями).

В пояснительной записки не представлены:

- ф. 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»;
- ф.0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»;
- ф.0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»;
- ф.0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения» в связи с отсутствием числовых показателей.



Руководитель

[Handwritten signature]
(подпись)

Кочетыгова О.Н.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]
(подпись)

Дыкина Н.А.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

« »

20