

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
	на 1 января 2017 г.	Дата	0503760
Учреждение	муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 210 "Ладушки" городского округа Тольятти	по ОКПО	98025285
Обособленное подразделение			
Учредитель	Мэрия городского округа Тольятти	по ОКАТО	3640000000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Департамент образования мэрии городского округа Тольятти	по ОКПО Глава по БК	
Периодичность:	квартальная, <u>годовая</u>		
Единица измерения:	руб.	к Балансу по форме по ОКЕИ	503830 383

Раздел 1. Организационная структура учреждения.

МАОУ детский сад № 210 "Ладушки" - 1 корпус действует на основании постановления мэрии городского округа Тольятти от 07.07.2006 года № 5850-1/п. На основании постановления мэрии городского округа Тольятти № 2526-п/1 от 08.08.2013г "О приеме имущества в состав муниципальной собственности городского округа Тольятти"- был введен в эксплуатацию 2 корпус.

Постановление мэрии г.Тольятти от 04.06.2013г № 1862-п/1 об изменении типа учреждения в целях создания муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада общеразвивающего вида № 210 "Ладушки".

Постановление мэрии г.Тольятти от 23.07.2014г № 2456-п/1 о реорганизации МАОУ детский сад № 210 "Ладушки" в форме присоединения к нему МБУ детский сад 195 "Ласточка" и МБУ детский сад № 209 "Гармония Место нахождения и юридический адрес Учреждения : 445030.РФ Самарская область г.Тольятти. Ул.40 лет Победы,д.32. Адреса мест осуществления образовательной деятельности:

445030, г.Тольятти,ул.40 лет Победы,д.32; 445044, г.Тольятти ,бульвар Срлнечный, д.3

445044, г.Тольятти, ул.Ворошилова, д.13; 445030, г.Тольятти, Ул.Автостроителей, 19

Учредителем является муниципальное образование-городского округа Тольятти в лице мэрии городского округа Тольятти. Детский сад находится в ведомственном подчинении Департамента образования. Является юридическим лицом с момента государственной регистрации в федеральной налоговой службе.

Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета. Открытые в Департаменте финансов мэрии городского округа Тольятти:

349130050 счет для учета операций с внебюджетными субсидиями на выполнение муниципального задания и учета операций по внебюджетной деятельности;

359130050 счет для учета операций с целевыми (иными) субсидиями, которые носят целевой характер направления, печать установленного образца. Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными в соответствии с федеральными законами, иными нормативными правовыми актами, муниципальными правовыми актами и Уставом Учреждения.

Основными целями деятельности Учреждения являются осуществление образовательной деятельности по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход.

Учреждение по своему усмотрению вправе выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основной деятельности для физических и юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании однородных услуг условиях в порядке, установленном федеральными законами.

Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности лишь постольку,поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, и соответствующую эти целям, при условии, что такая деятельность указана в настоящем Уставе.

Раздел 2. Результаты деятельности учреждений.

Финансовая деятельность учреждения организована в соответствии с Приказом Минфина РФ от 23 декабря 2010 года №183н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению".

Имущество Учреждения закреплено на праве оперативного управления, которое отнесено к категории особо ценного недвижимого имущества, особо ценного движимого имущества и иного движимого имущества.

Основными мерами, принимаемыми образовательными учреждениями по повышению эффективности использования денежных средств являются:

оптимизация расходов за счет проведения котировочных и аукционных процедур в соответствии с 223-ФЗ сокращение расходов на коммунальные услуги за счет установки приборов учета раходов тепловой энергии и воды, а также за счет установки (замены) оконных блоков в учреждениях.

участие в семинарах, курсах повышения квалификации.

За 2016 год работники автономного учреждения проходили повышение квалификации и участвовали в различных семинарах, таким образом общее количество участников составило 28 человек.

Штатная численность работников автономного учреждения по состоянию на 01.01.2016г составляло:

составляет : 310,9 единиц , в том числе бухгалтерская и финансовая служба 7 единиц, на 01.01.2017г составляет 289,4 един., в том числе финансовая служба 7 единиц. Плановые назначения по расходам на оплату труда бухгалтерских и финансово-экономических служб составляет 226.5 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных фондов по состоянию на 01.01.2016 года составляет 464377684,38 руб., процент износа основных средств составляет -85%.

Для поддержания в удовлетворительном состоянии основных фондов заключены договора на техническое обслуживание оборудования, на обслуживание охранной и пожарной сигнализации.

Оснащение кабинетов мебелью, компьютерами 100%. В каждом кабинете оборудовано автоматизированное рабочее место для бухгалтерских, финансово-экономических, методических служб. Созданы комфортные условия для осуществления бухгалтерских, налоговых и методических отчетов. Обеспечен выход в Интернет.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждениями планов их деятельности.

Деятельность учреждения осуществляется за счет : средств городского бюджета и областных субвенций.

Годовые объемы плановых назначений , утвержденные Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2016год по состоянию на 30.12.2016г , составили 144 531 044,88 руб., из них:

Субсидия на выполнение муниципального задания - 95 358 308.10., в том числе:

средства местного бюджета - 38260257.10 руб.,

средства областного бюджета - 57098051.00 руб.,

Остаток средств по субсидиям на выполнение муниципального задания на 01.01.2016г составлял 0.80 руб.

Остаток средств по субсидиям на выполнение муниципального задания на 01.01.2017г составлял 0.01 руб.

Приносящая доход деятельность 33388235.00 в том числе:

родительская плата - 23433998.78 руб.,

доходы от аренды - 10000.00 руб.,

доходы от выполнения услуг - 626000.00 руб.,

платные услуги 1680200.00 руб.

Субсидия на иные цели по направлениям:

доплаты и компенсационные выплаты матерям - 89561.00

субсидия на ежемесячные выплаты в размере 5000 руб. молодым, возрасте не старше 30 лет-189787.00 руб.,

субсидия на капитальный ремонт кровли - 14 213 940.00 руб.,

субсидии на осуществление ежемесячных денежных выплат в размере 3700 руб. педагогическим работникам - 7255000.00 руб.,

субсидия на возмещение затрат в связи с освобождением от родительской платы за присмотр и уход за льготной категорией детей обучающиеся в МАОУ - 420300.00 руб.,

субсидия на возмещение затрат на бесплатное двухразовое питание детей с ограниченными возможностями здоровья - 1253950.00 руб. Остаток средств по субсидиям на иные цели на 01.01.2016г составлял 0.00 руб.

Остаток средств по целевым средствам на 01.01.2017г составляет 4 571 710.51 руб.

Остаток неиспользован по субсидии выделенной на капитальный ремонт кровли, будет использован в 2017г

Кассовое исполнение по доходам и расходам за 12 месяцев 2016 года составило 143 181 463 руб.71 коп.,

что составляет 99.1 % к плановым назначениям на 2016 год, в том числе :

субсидия на выполнение муниципального задания - 95 358 308.10 руб., исполнение 100%;

субсидия на иные цели 22411472.50 руб., исполнение 95.7% ;

средства от приносящий доход деятельности - 25411683.11 руб., исполнение 98.7%

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждений.

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности , информация отражена в Форме 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово хозяйственной деятельности" в разрезе вида финансового обеспечения.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых субсидий отражены в форме 0503766

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены по форме 0503769

Кредитоская задолженность на 01.01.2017г составляет : 4752041.71 руб., в том числе :

субсидия на выполнение муниципального задания : счет 302.23.730-173130.44 руб. отсутствие плановых финансовых назначений.

субсидия на иные цели :счет 302.25.730 - 4571509.27 руб. не предоставлены к оплате финансовые документы

приносящий доход деятельность : счет 302.34.730 -7402 руб. отсутствие к оплате документов.

Дебиторская задолженность составляет -26498.51 руб., в том числе :

приносящий доход деятельность : счет 303.07.830 -26498.51 руб.

Сведения об остатках денежных средств отражены по форме 0503779

Остаток денежных средств на лицевом счете на 01.01.2017 года составляет 4 933 771.67 руб., в том числе:

субсидия на выполнение муниципального задания : 0.01 руб.;

субсидия на иные цели :4 571 71.51 руб.,

приносящий доход деятельность : 317380.03 руб.,

средства во временном распоряжении : 44681.12 руб.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения отражены по форме 0503768

За 2016 год приобретены основные средства на сумму 1619605 руб., из них мебель - 1222570 руб.,

видеокамеры 64150 руб., жалюзи в группы 95000 руб., оборудование 137805 руб., Ковры в группы 99900.00

За счет средств по муниципальному заданию был проведен текущий ремонт оконных блоков на сумму 484275

руб., были проведены режимно-наладочные испытания тепловых энергоустановок 189333 руб.,

приобретены игрушки на 198000.руб., книги, пособия по дошкольному обучению на сумму 121952 руб.

На 1 января 2017 года в форме 0503721 в строке 104 по коду аналитики 180 по деятельности по государственному заданию указана сумма в размере 11.39 руб., была оприходована ветошь после списания мягкого инвентаря. По внебюджету переданные учреждению безвозмездно в качестве благотворительного взноса от родителей основные средства на сумму 81986.40 руб., оприходована ветошь на 12.07 руб., после списания мягкого инвентаря. Заработная плата выдается полностью, задержек не имеется. Начисления на оплату труда перечисляются полностью. Все поступления от поставщиков по приобретениям товаров оплачены и поставлены на учет согласно товаро-транспортных накладных, возврата товаров не было.

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в соответствии с нормативно- правовыми документами, определяющие формирование учетной политики и отчетов учреждения:

Приказ МФ РФ № 157н от 01.12.2010 г. "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"

Финансовая деятельность учреждения организована в соответствии с Приказом Минфина РФ от 23 декабря 2010 года №183н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению".

Бухгалтерский отчет формируется в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 25.03.2011г № 33н (в редакции Приказа от 17.12.2015г № 199н, с изменениями от 04.02.2016), с учетом положений Письма Министерства финансов РФ и Федерального Казначейства от 04.07.2016г № 02-07--07/39110 и №07-04--05 /02-493 "Об отдельных вопросах составления и представления месячной и квартальной бюджетной отчетности, квартальной сводной бухгалтерской отчетности государственных(муниципальных)бюджетных и автономных учреждений в 2016 году".

Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"

Прочими нормативными актами.

Бухгалтерский учет автоматизирован : применяется программа "1С:"Бухгалтерский учет в бюджетных учреждениях"(версия 8.2). Заработная плата и начисления на оплату труда рассчитываются "1С:Зарплата и кадры бюджетного учреждения".

В учреждении используется программа "Система Госфинансы". При сдаче отчетности в ИФНС, ПФР, ФСС, органы госстатистики, используются программа "СБИС". Производится электронный документооборот и обновление программ через удаленный доступ.

Не подлежат заполнению формы в виду отсутствия числовых и текстовых значений показателей

Ф.0503725- Справка по консолидируемым расчетам - отсутствует

Ф.0503767 - Справка о целевых иностранных кредитах

Ф.0503771- Справка о финансовых вложениях

Ф.0503772- Справка о суммах взаимствований

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер



О.Ю.Андреанова

(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)

Н.В.Вырмаскина

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
(наименование, местонахождение)

ОГРН	1066320175415
ИНН	6328081856
КПП	632101001

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

О. Ю. Андреанова

(расшифровка подписи)

Исполнитель

гл. бухгалтер

(должность)

(подпись)

Н.В.Вырмаскина

(расшифровка подписи)

76-18-88

(телефон, e-mail)

"31" декабря 2016 г.