ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2023 г.	Дата	01.01.2023
Учреждение	муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 24"	по ОКПО	39186713
Обособленное подразделение			
Учредитель	департамент образования мэрии города Ярославля	по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	02119231
		Глава по БК	803
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 24" по своему типу является бюджетным учреждением. МДОУ "Детский сад № 24" является некоммерческой организацией и в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Ярославской области, муниципальными правовыми актами города Ярославля, нормативными документами Учредителя, уставом, локальными актами детского сада. МДОУ "Детский сад № 24" является дошкольным образовательным учреждением, осуществляющим обучение и воспитание детей дошкольного возраста. Учредителем и собственником имущества детского сада является городской округ город Ярославль. Функции и полномочия учредителя детского сада от имени города Ярославля осуществляет департамент образования мэрии города Ярославля. Детский сад самостоятелен в выборе общеобразовательной программы из комплекса вариантных программ, рекомендованных государственными органами правления образования, а также в разработке собственных (авторских) программ в соответствии с требованиями государственного образовательного стандарта дошкольного образования, прошедших соответствующую экспертизу.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Муниципальным заданием на 2022 год установлено задание на предоставление услуги 251 ребенку.По всем показателям задание выполнено на 100%.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Учреждением за 2022 год получено субвенций из областного бюджета 24207259,92 руб, что составляет 100% плана по поступлениям. Расходы составили 24207259,92 руб , что составило 100% от плана. Остаток на лицевом счете 0,00 руб. Поступление субсидии из областного бюджета 2022 год составило 141420,00 руб. Остатка на лицевом счете на начало года нет. Расходы составили 141420,00 руб. Остаток на лицевом счете 0,00 руб. Поступление субсидии из городского бюджета за 2022 год составило 6283620,69 руб, что составляет 100% плана по поступлениям. Расходы составили 6283620,69 руб, что составило 100% от плана. Остаток на лицевом счете 0,00 руб. Поступление субсидии из областного бюджета (в части иных межбюджетных трансфертов) 2022 год составило 752200,00 руб, что составляет 100% плана по поступлениям. Расходы составили 752200,00 руб, что составило 100% от плана. Остаток на лицевом счете 0,00 руб. Доходы по приносящей доход деятельность: плановые поступления в сумме 7455456,65 руб выполнены на 80,8% и составили 59442480,65 руб. Расходы составили 5758785,97 руб (75,1% плана), план 7660416,61 руб, остаток на лицевом счете составил 388654,44 руб. Причина неисполнения плана по расходам- уменьшение кассового плана. Субсидии на иные цели: Поступило субсидий за 2022 год 991786,59руб, (план 991786,59 руб),выполнение на 100%. Расходы составили 991786,59 руб (выполнено на 100%). Остаток на лицевом счете 0,00 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Дебиторская задолженность на 01.01.2023 г. Приносящая доход деятельность: сч.205.31- 41548,00 руб. (задолженность родителей по родит. плате) . Субсидии на выполнение муниципального задания 89810738,70 руб. в том числе: сч.205.31- 89800172,04 руб. (субсидия на 01.01.2023г),сч.209.34- 10566,66(задолженность ФСС доп.дни по ух.за детьми инвалидами).Субсидии на иные цели: сч.205.52-2209440,00 руб. **Кредиторская задолженность** на 01.01.2023 г. Приносящая доход деятельность 477055,67 руб. (просроченной нет), в т.ч.: сч.205.31-457942,00 руб. (задолженность по родительской плате на 01.01.2023г) сч.302.11- 11232,23 руб. (задолженность по ЗП на 01.01.2023г) сч.302.26-1610(задолженность по прочим работам, услугам на 01.01.2023 г.) сч.303.01- 1707,00 руб. (НДФЛ за декабрь), сч.303.02- 438,32 руб.(страховые взносы ФСС за декабрь) сч.303.06- 30,24,303.07-

770,81, 303.10- 3325,07 руб. (страховые взносы за декабрь).Субсидии на выполнение муниципального задания 1502057,19 в т.ч.: сч.302.11- 535170,17 руб. (задолженность по ЗП на 01.01.2023г), сч.302.66-23412,53 (15296,81 -б.лист за счет работодателя на 01.01.2023г, 8115,72- опл.доп.дней по ух.за реб-инвал.),сч.303.01- 182577,00 руб. (НДФЛ за декабрь), сч.303.02- 43281,36 руб.(страховые взносы ФСС за декабрь) сч.303.06- 2971,06,303.07- 76115,53, 303.10- 328341,48 руб. (страховые взносы за декабрь), сч.304.03-4483,57 руб. (питание сотрудников 1610,00, профвзносы 1873,57,софинансирование пенсии-1 000,00), сч.302.21- 391,73(задолженность по услугам связи на 01.01.2023г); сч.302.23-296288,91(задолженность по коммунальным услугам на 01.01.2023г.); сч.302.25-4711,21 (задолженность по работам, услугам по содержанию имущества на 01.01.2023г.); сч.302.26-4312,64(задолженность по прочим работам, услугам на 01.01.2023 г.)

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Форма 0503761 не предоставляется, т.к. движения по данному отчету не было.
Форма 0503790 не предоставляется, т.к. движения по данному отчету не было.

В форме 0503295 отражены обязательства по исполнительному листу в сумме 61638,08 (46980,69 - основная задолженность, 10470,39 - пени, 4000,00- госпошлина, 187,00- судебные издержки).

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» проведена годовая инвентаризация (приказ № 01-77 от 25.10.2022 г.) В ходе инвентаризации расхождений фактического наличия с данными бухгалтерского учета не выявлено.

Руководитель В.М. Харчева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 1DA62B114F98FC8622968411B3E7FA37
Владелец: Харчева Валентина Михайловна
Действителен с 15.09.2022 по 09.12.2023

Руководитель планово-экономической службы Е.В. Тратова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 01A97CD50069AE8FA748AED5DB34D1BD9A
Владелец: Тратова Екатерина Владимировна
Действителен с 31.03.2022 по 31.03.2023

Главный бухгалтер Е.В. Тратова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 01A97CD50069AE8FA748AED5DB34D1BD9A
Владелец: Тратова Екатерина Владимировна
Действителен с 31.03.2022 по 31.03.2023

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель главный бухгалтер (должность) Е.В. Тратова (расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 01A97CD50069AE8FA748AED5DB34D1BD9A
Владелец: Тратова Екатерина Владимировна
Действителен с 31.03.2022 по 31.03.2023

_____
(телефон, e-mail)

31 декабря 2022 г.