|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 № 185" | | | | | | | | | | по ОКПО | 52933994 |
| 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 |
|  | | | | | | | | | | | | |

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 185" - бюджетное учреждение. МДОУ "Детский сад № 185" самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность. Движение поступающих денежных средств происходит через лицевые счета, открытые в департаменте финансов мэрии города Ярославля.

Учредителем и собственником имущества МДОУ "Детский сад № 185" является городской округ город Ярославль. Функции и полномочия учредителя организации от имени города Ярославля осуществляют департамент образования мэрии города Ярославля, мэрия города Ярославля, в части управления, использования и распоряжения муниципальным имуществом - Комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля.

МДОУ "Детский сад № 185" осуществляет образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход за детьми, а также реализует дополнительные общеразвивающие программы художественно-эстетической, социально-педагогической, физкультурно-спортивной, естественнонаучной и туристско-краеведческой направленности.

Общее руководство и управление МДОУ "Детский сад № 185" осуществляет заведующий. Старший воспитатель вместе с заведующим руководит коллективом, занимается методической работой и организует весь воспитательно-образовательный процесс в детском саду. Заместитель заведующего по АХР руководит работами по хозяйственному обслуживанию учреждения. Медицинскими вопросами занимаются старшая медицинская сестра. Главный бухгалтер осуществляет организацию бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и контроль за рациональным использованием материальных и финансовых ресурсов. Воспитательно-образовательную работу ведут педагогические работники. Обслуживающий персонал создает необходимые условия для пребывания детей в дошкольном учреждении и условия труда для работников. Все сотрудники МДОУ "Детский сад № 185" работают в тесном контакте друг с другом, создавая наилучшие условия для физической и психической жизни ребенка.

МДОУ "Детский сад № 185" осуществляло расходование бюджетных средств в соответствии с утвержденным планом ФХД на 2022 год. Все расходы произведены в полном объеме согласно представленным документам. По состоянию на 01.01.2023 год просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Исполнение бюджетных средств по муниципальному заданию выполнено на 99,9%, образовался остаток на лицевом счете в сумме 9999,00 руб. По иным целям остаток неиспользованных составил 392,00 руб. По иной приносящей доход деятельности использовано 96,0 % от поступивших средств, остаток средств составил 156925,96 руб., причем по сравнению с прошлым годом остаток уменьшился в 2,2 раза.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф. 0503166)

КС 600.02.3100 КОСГУ 226 - расходы на банковские услуги. Исполнение на 12%. Расходы произведены в полном объеме согласно представленным документам.

Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф. 0503710)

По л/с 803.03.271.6 были выделены средства на возмещение расходов (увеличение МРОТ), произведенных в 2022 году за счет субсидии на выполнение муниципального задания с л/с 803.03.271.5: 211 - 174625,00 руб., 213 - 48342,00 руб.

По состоянию на 01.01.2022г. по материальным запасам по КФО "5" был остаток в сумме 82346,80 руб., из них 81466,80 руб. - было использовано во время косметического ремонта детской туалетной комнаты, 880,00 руб. - перемещено на КФО "4".

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (форма № 0503721)

В 2022 году учреждением было получено добровольное пожертвование от юридического лица в денежной форме на проектирование системы оповещения в сумме 36 8000,00 руб.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (форма 0503769)

Приносящая доход деятельность

Дебиторская задолженность

205.31 - 423787,49 руб. - задолженность родителей за содержание детей в учреждении, платные услуги.

Кредиторская задолженность

302.11 - 13505,32 руб. - заработная плата работников за оказание платных услуг за декабрь 2022 г.

303.00 - 6762,98 руб. - НДФЛ, страховые взносы за декабрь 2022 г.

304.03 - 119,56 руб. - профсоюзные взносы за декабрь 2022г

Деятельность по муниципальному заданию

Дебиторская задолженность

206.21 - 9529,66 руб. - авансовый платеж за телематические услуги связи прошлых лет.

Кредиторская задолженность

302.11 - 468180,41 руб. - заработная плата за декабрь 2022 г.

302.21 - 1375,25 руб. - текущая задолженность за услуги связи

302.23 - 112153,55 - задолженность за оказанные коммунальные услуги за декабрь 2022г.

302.25 - 8693,62 руб. - текущая задолженность за обслуживание теплосчетчика, ТО технических средств охраны, ТО системы АПС

302.26 - 27221,28 руб.- задолженность за охрану объекта средствами тревожной сигнализации, организацию дублирования сигналов на пульт пожарной охраны, обслуживание 1С, питание детей за декабрь 2022 г.

303.00 - 856755,17 руб. - НДФЛ, страховые взносы за декабрь 2022 г.

304.03- 14276,70 руб. - профсоюзные взносы.

Деятельность с целевыми средствами

47124 руб. - задолженность за компенсацию родительской платы.

Сведения о движении нефинансовых активов (ф. 0503168)

В 2022 году на сумму 458 388,22 руб. были введены в эксплуатацию основные средства, приобретенные в 2020-2021 гг.

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

на 01.01.2022 г. - 881,25 руб. - была произведена сверка расчетов по состоянию на 01.01.2022 г., переведена с 302.21 на 206.21.

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295)

50202,13 - исполнительный лист АО "Ярославльводоканал - задолженность за прием сточных вод, оказывающие негативное воздействие за 2021 год, из них 42019,30 руб. - основной долг, 8182,83 руб. - государственная пошлина, пени, судебные издержки

В связи с отсутствием данных МДОУ "Детский сад № 185" не предоставляет следующие формы:

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) - КФО 6,7

Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738) - КФО 6,7

Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725) - КФО 2, 4, 5, 6, 7

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768) - КФО 6, 7

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) - КФО 6, 7

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) - КФО 2, 3, 5, 6, 7

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779) - КФО 6, 7

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)

руководитель М.Ю. Окишева

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00DF5D9DA68BDDC3FA61E7EAF3B619D281

Владелец: Окишева Марина Юрьевна

Действителен с 22.12.2022 по 16.03.2024

Главный бухгалтер

Т.В. Ашихмина

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 5808DC9D65CE2FED6102ED50BA25B46E

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 15.12.2022 по 09.03.2024

Главный бухгалтер

Т.В. Ашихмина

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 5808DC9D65CE2FED6102ED50BA25B46E

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 15.12.2022 по 09.03.2024

Централизованная бухгалтерия ОГРН

ИНН

(наименование, местонахождение ) КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Главный бухгалтер Т.В. Ашихмина

(должность) (расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 5808DC9D65CE2FED6102ED50BA25B46E

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 15.12.2022 по 09.03.2024