

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2025 г.	Дата 01.01.2025
Учреждение	<u>муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 185"</u>	по ОКПО 52933994
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>департамент образования мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО 78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 02119231
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 803
		к Балансу по форме 0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ 383

### Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

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.

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.

## **Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"**

МДОУ "Детский сад № 185" осуществляло расходование бюджетных средств в соответствии с утвержденным планом ФХД на 2024 год. Все расходы произведены в полном объеме согласно представленным документам. По состоянию на 01.01.2025 год просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

## **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"**

Исполнение бюджетных средств по муниципальному заданию выполнено на 98,8%, образовался остаток на лицевом счете в сумме 374 620,77 руб. По иной приносящей доход деятельности использовано 91,8 % от поступивших средств, остаток средств составил 1053532,43 руб., причем по сравнению с прошлым годом остаток увеличился на 40,3 %.

## **Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"**

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

В 2024 году по субсидии на иные цели были выделены средства на "Другие вопросы в области охраны окружающей среды". Средства были использованы на оказание услуг по обращению с отходами I класса опасности. Авансовый платеж в сумме 1634,19 руб. был восстановлен на КФО 4 и перенесен на КФО 5.

### **Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (форма № 0503721)**

В 2024 году учреждением было получено добровольное пожертвование от юридического лица в денежной форме в сумме 34400, 00, которое было использовано на приобретение смесителей, уличных светильников, оплату услуги по спиливанию дерева.

### **Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (форма 0503769)**

Приносящая доход деятельность

Дебиторская задолженность

205.31 - 107 700,11 руб. - задолженность родителей за содержание детей в учреждении, платные услуги.

209.34 - 313 706,66 руб. - начисленная стоимость за коммунальные услуги ИП

Рыжухин С.А., ООО "Агрофирма-Ярославль", из них 287 006,17 руб. - просроченная задолженность.

Кредиторская задолженность

302.11 - 37 622,52 руб. - заработная плата работников за оказание платных услуг за декабрь 2024 г.

302.23 - 91 436,92 руб. - задолженность за коммунальные услуги

302.26 - 10 400,00 руб. - задолженность за питание сотрудников за декабрь 2024 г.  
303.00 - 13 853,46 руб. - страховые взносы за декабрь 2024 г.  
304.03 - 493,87 руб. - профсоюзные взносы за декабрь 2024 г.  
Деятельность по муниципальному заданию  
Дебиторская задолженность  
206.23 - 83 724,24 руб. - авансовый платеж за коммунальные услуги.  
205.31 - 91 707 790,00 руб. - задолженность учредителя по доходам будущего периода  
Кредиторская задолженность  
302.11 - 687 598,52 руб. - заработная плата за декабрь 2024 г.  
302.21 - 6 675,29 руб. - текущая задолженность за услуги связи, услуги интернет ПАО "Ростелеком"  
302.23 - 86 360,71 - задолженность за оказанные коммунальные услуги за декабрь 2024 г.  
302.25 - 12 558,52 руб. - текущая задолженность за обслуживание теплосчетчика, ТО технических средств охраны, ТО системы АПС  
302.26 - 11 625,28 руб.- задолженность за охрану объекта средствами тревожной сигнализации, организацию дублирования сигналов на пульт пожарной охраны, обслуживание 1С  
302.66 - 3 384,85 - пособие по временной нетрудоспособности за счет работодателя  
303.00 - 729 017,02 руб. - страховые взносы за декабрь 2024 г.  
304.03- 26 103,29 руб. - удержание за профсоюзные взносы, питание сотрудников.  
Деятельность с целевыми средствами  
26 990,82 руб. - задолженность за компенсацию родительской платы.

### **Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"**

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 о финансовых вложениях (ф.0503771)  
Сведения о суммах заимствований (ф.0503772)  
Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) - КФО 2, 3, 4, 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)  
Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам

учреждения (ф. 0503295)

руководитель

М.Ю. Окишева

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 4428616D7D7379C143660C11CEBVB34C

Владелец: Окишева Марина Юрьевна

Действителен с 13.03.2024 по 06.06.2025

Главный  
бухгалтер

Т.В. Ашихмина

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 28B790B1424E8D8AD9CC776438E25ADD

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 31.07.2024 по 24.10.2025

Главный  
бухгалтер

Т.В. Ашихмина

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 28B790B1424E8D8AD9CC776438E25ADD

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 31.07.2024 по 24.10.2025

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

Т.В. Ашихмина

(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 28B790B1424E8D8AD9CC776438E25ADD

Владелец: Ашихмина Татьяна Владимировна

Действителен с 31.07.2024 по 24.10.2025

\_\_\_\_\_  
(телефон, e-mail)

25 марта 2025 г.

## Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения	
1	2	3	4	5	6	
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	0701000000000000 130 2 20934004	89 819,07	Задолженность ООО "АГРОФИРМА-ЯРОСЛАВЛЬ" за пользование коммунальными услугами по контракту от 29.12.2023 № 2/2024	
		101	0701000000000000 130 2 20934006	197 187,10	Задолженность ИП Рыжухин С.А. за пользование коммунальными услугами в 2023 году по контракту 3/2023 от 15.02.2023	
		ИТОГО			287 006,17	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200				
		ИТОГО				X

**Прочие вопросы деятельности учреждения**

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	0503738_6; 0503737_7; 0503737_6; 0503779_7; 0503779_6; 0503772; 0503768_2; 0503768_6; 0503766_6; 0503766_5; 0503295; 0503769_7; 0503769_6; 0503725_5; 0503725_7; 0503773_3; 0503773_4; 0503790; 0503773_7; 0503773_5; 0503769_4; 0503725_4; 0503768_4; 0503773_2; 0503775; 0503730; 0503768_7; 0503725_2; 0503710; 0503725_6; 0503738_5; 0503773_2_3_7; 0503738_7; 0503773_6; 0503768_5; 0503773_5_6; 0503721; 0503771
	030		