

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ
на 1 января 2018 г.**

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб

МОДУ д\с №4 Росинка Нурлатского МР

Форма по ОКУД	КОДЫ
	0503760
Дата	01.01.2018
	54413690
по ОКПО	
по ОКТМО	92646000
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел №1. Организационная структура

Муниципальная автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №4 «Росинка» действует на основании устава муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад №4 «Росинка» г. Нурлат Республики Татарстан, утвержденного Постановлением Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Республики Татарстан №1022 от 22 декабря 2015года и

зарегистрированного Межрайонной ИФНС России № 12 по Республики Татарстан от 11.01.2017 года.

Учреждение является муниципальным автономным учреждением, по типу реализуемых образовательных программ – дошкольным образовательным учреждением. Учреждение относится к муниципальной системе образования Нурлатского муниципального района Республики Татарстан. «Детский сад № 4 «Росинка» имеет лицензию на осуществления образовательной деятельности

№ 7112 от 28 августа 2015 года выданной Министерством образования и науки Республики Татарстан.

Юридический адрес: 423042, Республика Татарстан, Нурлатский район, г. Нурлат ул. Советская

, д.112;

На балансе учреждения числится следующее недвижимое имущество:

Нежилое здание – основное здание МАДОУ № 4 « Р осинка», общая площадь 1389,4кв.м Свидетельство о государственной регистрации от 10.09.2014

№16-АН 752150

Нежилое здание - материальный склад, общая площадь 61 кв.м Свидетельство о государственной регистрации от 04.06.2012 №16-АК

752684

Нежилое здание - склад , общая площадь 6.9 кв.м. Кадастровой номер от 13.10.2017г. №1600/301/16-526011

Нежилое здание – склад, общая площадь 23.1кв.м .Кадастровой номер от 13.10.2017г. №1600/301/16-526337

Земельный участок - общая площадь 4 062кв.м Свидетельство о

государственной регистрации от 10.12.2014 серия 16-АН7521498

Образовательные учреждения (далее - учреждения) в своей деятельности руководствуются Конституцией РФ, Законом «Об образовании в РФ» от 29.12.2012 г №273 -

Ф3, нормативными и правовыми актами Республики Татарстан, органов местного самоуправления и иными нормативными документами.

Финансово-хозяйственную деятельность осуществляют в соответствии с требованиями и положениями действующих нормативных документов и инструкций Министерства финансов РФ по ведению бухгалтерского учета:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- Приказом Министерства финансов РФ от 01.12.2010 №157н;
- Инструкцией по бюджетному учету от 16.12.2010 №174н.

В ПАО "АК БАРС" БАНК учреждением открыты лицевые счета:

- ЛАГ33900109-ДОУРосин лицевой счет для учета операций с бюджетными субсидиями на выполнение муниципального задания
- ЛАВ33900120-ДОУРосин для учета операций по внебюджетной деятельности;
- ЛАО33900395-ДОУРосин счет для учета операций с целевыми (иными) субсидиями, которые носят целевой характер направления.

Учреждения в рамках своей деятельности предоставляют следующие муниципальные услуги:

- осуществление образовательной деятельности по образовательным программам дошкольного образования,
- присмотр и уход за детьми,
- создание условий для реализации гражданами РФ гарантированного государством права на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования, в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами, а также права на получение бесплатного и за плату дополнительного образования.

Изменения (ликвидация, реорганизация, слияние) в сеть образовательного учреждения за 2017 год не вносились.

Раздел № 2. Результаты деятельности

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

- оптимизация расходов за счет проведения котировочных и аукционных процедур в соответствии с 94-ФЗ
- сокращение расходов на коммунальные услуги за счет установки приборов учета расходов тепловой энергии и воды;

Штатная и фактическая численность работников

бюджетного учреждения по состоянию на 01.01. 2018 года составляет:

Направление деятельности Штатная численность (ед.) Фактическая численность (ед.)

дошкольное образование 29,6932,0

Итого: 29,6932,0

Балансовая

стоимость основных фондов по состоянию на 01.01.2018 года составляет 8 265 460, 93 руб., процент износа основных средств составляет – 89,1%. Для поддержания в удовлетворительном состоянии основных фондов заключены

договора на техническое обслуживание оборудования, на обслуживание охранной и пожарной сигнализации.

Раздел № 3. Анализ отчета об исполнении учреждениями планов его деятельности

За 2017 год Учреждению определены к финансированию следующие субсидии на иные цели по направлениям :

-субсидия на обеспечение продуктами

питания детей из малообеспеченных семей и детей с нарушениями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях – местный бюджет;

Общий плановый объем средств направленный на мероприятия целевого

характера за 2017 год составил 10000 руб. 00 копеек, кассовое исполнение составило 9999 рублей 66 копеек.

Финансирование образовательных учреждения. Субсидия на выполнение муниципального задания:

План по доходам и

расходам на 2017 года составил 12128599 руб. 94 коп., фактически поступило доходов за 2017 год 11074357 рублей 33 коп. или 91,31 % от планового значения.

Источником поступления доходов являются денежные средства

республиканского, местного бюджета (в виде субвенций и субсидий), направляемые на выплату заработной платы и на содержание учреждения.

Кассовые расходы учреждения за 2017 год составили –10822826 руб. 96 копеек

или 89,23% от утвержденных бюджетных назначений.

Собственные доходы:

Остаток на начало года составил 46321,20 рублей. План по доходам и расходам на 2017 год составил 155000 руб. 00 копеек. Фактически поступило доходов

за 2017 год – 181254 руб. 53 копеек или 116,94 % планового значения, кассовые расходы составили 174646 руб. 76 копеек или 86,75% от утвержденных бюджетных назначений.

Основными источниками поступления доходов

являются:

-оказание платных образовательных услуг;

Раздел № 4. Анализ показателей отчетности учреждения Форма 0503768:

За 2017 год поступление основных средств составило:

НаправлениеСумма (руб.коп.)Краткая характеристика

Приобретено за счет субсидии на

выполнение муниципального задания18069,00Библиотечный фонд, фотокамера, счетчик

На балансе учреждения особо ценное движимое имущество 263702 рублей 25 копеек.

Материальных запасов за 2017 год приобретено на сумму

1 896 794 рубля 69 копеек, из них продукты питания на сумму 1 780 005 рублей 38 копеек, а остальные 111 459 рублей 00 копеек это хозяйствственные товары, строительные материалы, медикаменты и ТМЦ необходимые для

деятельности учреждения.

Направление Сумма(руб.коп.) Краткая характеристика

Приобретено за счет субсидии на иные цели 9 999,66 Мощущие средства

Приобретено за счет субсидии на госзадание 1 858 407,03 Продукты

питания, хозяйственные товары

строительные материалы, медикаменты, мягкий инвентарь

Поступление

от приносящей доход деятельности 28 388 Хозяйственные товары, строительные материалы

На забалансовом учете по

состоянию на 01.01.2018 года сформированы остатки средств:

счет з021 – числится иное движимое имущество до 3000 рублей в сумме

82 509 рубля 35 копеек;

Информация о движении нефинансовых активов представлена в форме

0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»:

Субсидия на выполнение муниципального задания:

По состоянию на 01.01.2018 г.

имеется кредиторская задолженность на сумму 18134,17 руб.

Основными кредиторами и причинами образования задолженности являются:

- задолженность по расчетам с подотчетными лицами 15930,04 руб.

- задолженность прочистка

2204,13 руб.

- По состоянию на 01.01.2018г. имеется дебиторская задолженность на сумму 34364,40 руб.

Основными дебиторами и причинами образования задолженности являются:

-1651,95 руб. - авансирование

за коммунальные услуги перед

Нурлатский РУЭС Альметьевский ЗУЭС ОАО "Таттелеком".

-18900,55 руб. - авансирование за коммунальные услуги перед

Чистопольское отделение - филиал АО "Татэнергосбыт".

-11874,76 руб. -

за продукты питания.

- 1937,14 руб. перерасчет по заработной плате.

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности представлены в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской

задолженности учреждения» (субсидии на выполнение муниципального задания).

Субсидии на иные цели:

По состоянию на 01.01.2018г дебиторская задолженность и кредиторская отсутствует.

Информация по дебиторской и

кредиторской задолженности представлены в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (субсидии на иные цели) не представляется в связи с отсутствием числовых значений.

Собственные доходы учреждения:

По состоянию на 01.01.2018г. имеется дебиторская задолженность на сумму 5385,96 руб.

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (собственные доходы учреждения).

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения.

По состоянию на 01.01.2018г. на лицевых счетах учреждения денежных средств по деятельности с целевыми средствами и деятельности по оказанию услуг (работ) имеется остаток в сумме 297390 руб. 08 коп.

По состоянию на 01.01.2018г. у учреждения по деятельности по оказанию платных услуг (работ)

имеется остаток денежных средств в сумме 52928 руб. 97 копеек.

По состоянию на 01.01.2018г. на лицевых счетах учреждения денежных средств по деятельности с субсидиями на иные средства остаток не имеется.

Информация об

остатках денежных средств учреждения представлены в формах 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» отдельно по каждому виду деятельности.

5. Прочие вопросы деятельности

Бухгалтерская отчетность по состоянию за 2017 год составлена в соответствии с приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. №33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждения».

Бухгалтерский учет автоматизирован: применяется программа «Барс Бюджет».

В связи с отсутствием числовых

значений в составе полугодовой отчетности не предоставлены следующие формы:

-0503725 «СПРАВКА ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ РАСЧЕТАМ УЧРЕЖДЕНИЯ»

-0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово- хозяйственной деятельности» по бюджетным инвестициям;

-0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждением» по бюджетным инвестициям;

-0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» по бюджетным инвестициям;

-0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по бюджетным инвестициям;

-0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»

-0503772 «Сведения о суммах

заемствований»

-0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по виду деятельности средства во временном распоряжении.

-0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по виду деятельности деятельность с целевыми средствами.

-0503776 «Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу».

-0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» по деятельности с целевыми средствами

На 01 января 2018 года сложился отрицательный остаток в форме 0503730 в следующих строках:

-344 по деятельности по оказанию услуг (работ) -13159 052,38 рублей (балансовая стоимость особо ценного имущества)

-346 по деятельности по оказанию услуг (работ) -6 708 758,93 рублей (чистая стоимость особо ценного имущества)