

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

Учреждение _____ МДОУ д\с № 2 Белочка Нурлатского МР
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Периодичность: квартальная, годовая
 Единица измерения: руб

Форма по ОКУД
Дата

КОДЫ
0503760
01.01.2018
54413106
92646000
0503730
383

по ОКПО
по ОКТМО
по ОКПО
Глава по БК

к Балансу по форме
по ОКЕИ

Форма 0503760 с.1

Раздел №1. Организационная структура

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №2 «Белочка» г. Нурлат Республики Татарстан» действует на основании Устава № 939 от 30.11.2015 года. Учреждение является самостоятельным юридическим лицом и зарегистрировано в 2002г. Образовательная деятельность МБДОУ «Детский сад №2 «Белочка» обоснована Лицензией на право образовательной деятельности. Ведомственная принадлежность: Министерство образования и науки РТ №6171 от 08.04.15г. МБДОУ «Детский сад №2 «Белочка» реализует образовательные программы: дошкольного образования. Свидетельство о государственной аккредитации №7117 от 30.05.2008г. (основной государственный номер 1021605356387). Юридический адрес: 423040, Республика Татарстан, Нурлатский район, г. Нурлат, ул. Школьная, д. 20

На балансе учреждения числится следующее недвижимое

имущество:

Нежилое здание – МБДОУ «Детский сад №2 «Белочка» г. Нурлат Республики Татарстан», общая площадь 1658,5 кв.м.

Свидетельство о государственной регистрации от 30.03.2015г. №16-16/034-16/080/001/215-2079/1

Нежилое здание – материальный склад, Общая площадь 32,3 кв.м. Свидетельство о государственной регистрации от 10.12.2014 серия 16-АН №649456

Земельный участок - общая площадь 4464 кв.м. Свидетельство о государственной регистрации от 10.12.2014 серия 16-АН №649457

Образовательное учреждение (далее - учреждение) в своей деятельности руководствуются Конституцией РФ, Законом «Об образовании в РФ» от 29.12.2012 г №273ФЗ, Законом «Об образовании в РТ», 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 ГРКЦ НБ РТ учреждением открыты лицевые счета: ☐

-☐ЛБГ33900171-ДОУБелоч лицевой счет для учета операций с бюджетными субсидиями на выполнение муниципального задания ☐

-☐ЛБВ33900242-ДОУБелоч для учета операций по внебюджетной деятельности; ☐

-☐ЛБО33900331-ДОУБелочсчет для учета операций с целевыми (иными) субсидиями, которые носят целевойхарактернаправления. ☐

☐

Учреждение в рамках своей деятельности предоставляет следующие муниципальные услуги: ☐

-☐организация предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного образования по основным общеобразовательнымпрограммам; ☐

-☐обучение по программам дополнительного образования различной направленности (познавательное развитие, речевое развитие, физическое развитие, художественно-эстетическое развитие). ☐

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

Раздел № 2. Результаты деятельности ☐

Основными мерами, принимаемыми образовательным учреждением 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. 2018года составляет: ☐

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

Дошкольное образование ☐ 37,16 ☐ 36 ☐

Итого: ☐ 37,16 ☐ 36 ☐

Балансовая стоимость основных

фондов по состоянию на 01.01.2018 года составляет 7 455701,07руб., процент износа основных средств составляет – 42,6%. 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 13000 рублей 00 коп., кассовое исполнение составило 12999 рублей 66 коп. ☐
 Финансирование образовательных учреждения. Субсидия на выполнение муниципального задания: ☐

План по доходам и

расходам на 2017 года составил 14301958 руб.29 копеек, фактически поступило доходов за 2017 год 13585345 рублей 97 копеек или 94,99 % 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 –13258413 руб. 94 коп. или

92,70% от утвержденных бюджетных назначений. ☐

Собственные доходы: ☐

Остаток на начало года составил 99524,11 рублей. План по доходам и расходам на 2017 год составил 147000 руб. 00 копеек. Фактически поступило доходов за

2017 год – 190032 руб. 29 коп. или 129,27 % планового значения, кассовые расходы составили 185251 руб. 44 коп. или 75,15% от утвержденных бюджетных назначений. ☐

Основными источниками поступления доходов являются: ☐

- ☐ Оказание платных образовательных услуг; ☐

Раздел № 4. Анализ показателей отчетности учреждения Форма 0503768 Субсидия на выполнение муниципального задания: За 2017 год

поступление

основных средств составило: ☐

☐
 Направление ☐ Сумма (руб. коп.) ☐ Краткая характеристика ☐

Приобретено за счет субсидии на выполнение госзадания ☐ 40 619 ☐ Библиотечный фонд, счетчик воды ☐

Приобретено за счет собственных средств ☐ 29

640 ☐ Производственно-хозяйственный инвентарь (стулья детские) ☐

Переведено с КФО 5 на КФО 4 ☐ 3000 ☐ Счетчик воды ☐

☐
 На балансе учреждения по состоянию на 01.01.2017 особо ценное движимое имущество не имеется. ☐

Материальных

запасов за 2017 год приобретено на сумму 2 623 063 рублей 33 копейки, из них продукты питания на сумму 2 602 059 рублей 67 копеек а на сумму 20 995 рублей 66 копеек медикаменты, моющие средства, лакокрасочные материалы, необходимые для деятельности учреждения. ☐

☐
 Направление ☐ Сумма (руб. коп.) ☐ Краткая характеристика ☐

Приобретено за счет субсидии на иные ☐

цели ☐ 9 999,66 ☐ Моющие средства. ☐

Приобретено за счет субсидии на госзадание ☐ 2 602

067,67 ☐ Продукты питания, ☐

Поступление ☐

от внебюджетной деятельности ☐ 10 996,00 ☐ Медикаменты, моющие средства ☐

☐

☐

На забалансовом учете по состоянию на 01.01.2018 года сформированы остатки средств: ☐

счет z021 – числится

иное движимое имущество до 3000 рублей в сумме ☐

116 046 рубля 82 копейки; ☐

☐

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 01.01.2018г. имеется кредиторская задолженность на сумму 35144,75 руб. ☐

Основными кредиторами и причинами образования задолженности являются: ☐

- задолженность по расчетам с подотчетными лицами 32420,00 руб ☐

- задолженность с плательщиками доходов 2724,75 ☐

По состоянию на 01.01.2018г.

имеется дебиторская задолженность на 25690,30 ☐

Основными дебиторами и причинами образования задолженности являются: 22856,93руб.- авансирование за коммунальные услуги перед ☐

Чистопольское отделение - филиал АО

"Татэнергосбыт" ☐

610,54руб. -авансирование за услуги связи. ☐

2222,83руб. расчеты по страховым взносам ☐

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 9420,50руб.- задолженность по платным услугам. ☐

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 638596 рублей 76 коп. □

По состоянию на 01.01.2018г. у учреждения по деятельности

по оказанию платных услуг (работ) имеется остаток денежных средств в сумме 104304 руб. 96 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 движениях 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 заимствований» □

-□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 2014 года сложился отрицательный остаток в форме 0503830 в следующих строках: □

-344 по деятельности по оказанию услуг (работ) -12 234 575,74 рублей (балансовая стоимость особо ценного имущества) □

-346 по деятельности по оказанию услуг (работ) -10 516521,88 рублей (чистая стоимость особо ценного имущества) □

□

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
образовательная	"Учреждение создает условия для реализации гражданами Российской Федерации ☐ гарантированного государством права на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования. Учреждение осуществляет обучение и воспитание в интересах личности, общества, ☐ ☐ государства, обеспечивает охрану здоровья и создание благоприятных условий для разностороннего развития личности, в том числе возможности удовлетворения ☐ ☐ потребности обучающегося в самообразовании и получении ☐ дополнительного образования."	Устав принят общим собранием работников учреждения и утвержден Постановлением Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Республики Татарстан №939 от 30.11.2015г. Лицензия серия 16 Л 01 №0001980, регистрационный №6171 от 08.04.2015г. ☐ ☐

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
ТМЦ (списанные, отпуск)	410500000	Выбытие (отпуск) материальных запасов производился по средней фактической стоимости ☐	Приказ Минфина России от 01.12.2010 №157н, приказ Минфина России от 06.12.2010 3 174н

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

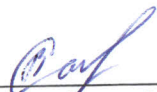
Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		Код счета бухгалтерского учета	сумма, руб	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Плановая	11.12.2017	324	08.12.2017	410536000	8,00	принят на учет безвозмездно полученное имущество
Плановая	11.12.2017	324	08.12.2017	410136000	3,00	принят на учет безвозмездно полученное имущество
Плановая	11.12.2017	324	08.12.2017	410134000	1,00	принят на учет безвозмездно полученное имущество
Итого:					12,00	

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5

Руководитель


(подпись)


(расшифровка подписи)

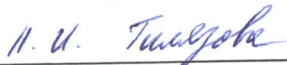
Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)


(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(Уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

___ " _____ 20 __ г.