

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование
органа,
осуществляющего
полномочия
учредителя
Периодичность:
годовая

на «01» января 2018 г.
муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение
детский сад "Мишутка" г.Волгодонска

Управление образования г.Волгодонска

Форма по
ОКУД
Дата
по ОКПО

по ОКАТО

по ОКПО
Глава по
БК

к Балансу
по форме
по ОКЕИ

КОДЫ	
0503760	
01.01.2018	
42684449	
907	
0503730	
383	

Единица измерения:

Раздел 1. Организационная структура учреждения.

Деятельность МБДОУ ДС "Мишутка" г.Волгодонска направлена на реализацию основных задач дошкольного образования: на сохранение и укрепление физического и психического здоровья детей, интеллектуальное и личностное развитие каждого ребенка с учетом его индивидуальных способностей, оказание помощи семье в воспитании детей и материальной поддержки, гарантированной государством.

- осуществление обучения и воспитания в интересах личности, общества, государства;
- обеспечение охраны здоровья, прав и свободы граждан;
- создание благоприятных условий для разностороннего развития личности, удовлетворения потребности граждан в образовании;

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения.

В МБДОУ ДС "Мишутка" г.Волгодонска численность воспитанников составляет 260 человека. За 2017 год в дошкольном учреждении прошли обучение на курсах повышения квалификации и переподготовке специалистов: 3 педагогических работников

Среднесписочная численность работников дошкольного образовательного учреждения: 57 человека, из них педагогических работников 27 человек.

За 2017 год на выплату заработной платы с начислениями за счет средств местного и областного бюджета израсходовано 13 286 989,75 рублей, иные выплаты 2 400,00 руб.

В целях исполнения Указа Президента от 07.05.2012.г № 597 средняя заработная плата педагогических работников за 2017г., в МБДОУ ДС «Мишутка» г.Волгодонска составила 19 367,41 рублей.

- на услуги связи 36 000,00 рублей;
 - коммунальные услуги 1 381 102,00 рублей;
 - на текущий ремонт оборудования 15 900,00 рублей;
 - антитеррористические мероприятия (охрана и тревожная кнопка) 28 884,00 рублей;
 - выполнение противопожарных мероприятий (ОКО и АПС) 55 020,00 рублей;
 - медосмотр сотрудников 76 186,00 рубля;
 - обслуживание ПО 25 934,00 рублей;
 - прочие расходы (земельный налоги и налог на имущество) 1 126 717,00 рублей;
 - увеличение стоимости материальных запасов 676 148,58 рублей, из них продуктов питания 394 537,99;
 - на приобретение продуктов питания (внебюджет) 2 988 614,63 рублей;
 - на приобретение продуктов питания (субсидии на иные цели) 13 167,70 рублей.
- За 2017 год размещено и проведено 41 электронных аукционов, в том числе: закупка продуктов питания; оказание услуг по вывозу ТБО; закупка моющих, дезинфицирующих средств, канцелярских товаров.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности.

- План финансово-хозяйственной деятельности по субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания на 01.01.2017 года исполнен 100%.
- План финансово-хозяйственной деятельности по субсидиям на иные цели исполнен на 100 %.
- План финансово-хозяйственной деятельности по собственным доходам учреждения исполнен на 99,6 %.

Поступления родительской оплаты составили 2 985 008,62 рублей.

4. Анализ показателей финансовой отчетности.

В МБДОУ ДС "Мишутка" г.Волгодонска просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2018г. нет.

Фактически в балансе (форма 0503730) в разделе "Нефинансовые активы" отражены .

- по строке 070 непроектные активы 75 087 720,08 балансовая стоимость земельного участка (деятельность по государственному заданию).

В разделе «Финансовые активы» отражены:

- по строке 170 денежные средства учреждения на лицевых счетах в органах казначейства 85 838,3 рублей (в т.ч средства во временном распоряжении);

- по строке 230 (расходы по доходам) Образовались в связи с санкционированием оплаты денежных обязательств по фактическому поступлению доходов местного бюджета декабре 2017г. задолженность в сумме 106 604,77 рублей, в том числе:

- по собственным доходам 106 594,55 рублей; по доходам от оказания платных услуг по содержанию детей в дошкольном учреждении

- деятельность с целевыми средствами – 10,22 рублей;

- по строке 260 (расчеты по выданным авансам) в сумме 51,23 рублей, образовавшаяся в результате (перечисления авансов, предусмотренных условиями заключенных договоров, за услуги связи коммунальные услуги) согласно которому предусмотрен авансовый платеж;

- по строке 330 прочие расчеты с дебиторами со знаком минус -75 104 431,38 рублей деятельность по государственному заданию остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества.

- по строке 336 (расчеты с учредителем) со знаком минус – 76 724 318,91 рублей (деятельность по государственному заданию) балансовая стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества.

- по строке 337 (показатель уменьшения амортизации ОЦИ) (деятельность по государственному заданию) 1 619 887,53 рубля – амортизация особо ценного движимого имущества.

Фактически в балансе (ф.0503730) в разделе «Обязательства» отражены:

- по строке 490 «Расчеты по принятым обязательствам» - 7 209,57 рублей, в том числе:

кредиторская задолженность образовалась по договорам, согласно которым оплата за выполненные работы, предоставленные услуги переходит на месяц, следующий за отчетным.

- деятельность с целевыми средствами – 10,22 рублей

- деятельность по приносящей доход деятельности – 7 199,35 рублей

- по строке 531 (прочие расчеты с кредиторами) Финансовое обеспечение на 2017 год по заключенным контрактам в сумме 81 400,01 рублей

- по строке 580 «Расчеты по доходам» Образовалась задолженность учреждением перед полученным услугами приносящей доход деятельности в сумме 210 044,26 рублей.

Фактически в отчете о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721) в разделе «Доходы» отражены:

- по строке 104 «Иные прочие доходы» оприходованы материалы, полученные безвозмездно в сумме 9 900,00 рублей на улучшения материальной базы учреждения.

в разделе «Операции с нефинансовыми активами» (ф.0503721) отражены:

- по строке 321 (увеличение стоимости основных средств) 243 468,50 рублей

- по строке 322 «Уменьшение стоимости основных средств» 246 064,46 рублей выбытие основных средств, из них деятельность по государственному заданию 208 164,46 рублей; деятельность с целевыми средствами 37 900,00 рублей;

Основными факторами, повлиявшими на увеличение нефинансовых активов за 2017г, являются приобретение производственно-хозяйственного инвентаря.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения.

В составе годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют формы, имеющие нулевое значение:

-Форма 0503725 – «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» (по коду счета 230404000, 430404000, 530404000, 630404000, 730404000, 230406000, 430406000, 530406000, 630406000, 730406000);

-Форма 0503737 – «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (по коду вида 6 - субсидии на цели осуществления капитальных вложений, 7 - средства по обязательному медицинскому страхованию);

-Форма 0503738 – «Отчет об обязательствах учреждения» (по коду вида 6 - субсидии на цели осуществления капитальных вложений, 7 - средства по обязательному медицинскому страхованию).

Руководитель



В.К. Михайлова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Долгополова

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

КПП

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

18 января 2018г.