

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.

Учреждение муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 3"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2021

49400219

78701000

02119231

803

0503730

383

Общие сведения

В соответствии с законом РФ «Об образовании» учреждение по своему типу является дошкольным образовательным учреждением. Вид- детский сад. Учредителем и собственником имущества бюджетного учреждения является Департамент образования мэрии города Ярославля. Месторасположение учреждения, почтовый адрес-150003, город Ярославль, проспект Ленина, д.11 б. Правовое обоснование работы учреждения-Лицензия на право осуществления образовательной деятельности; Устав учреждения; Договор о взаимоотношениях дошкольного образовательного учреждения и учредителя.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

МДОУ «Детский сад № 3» является юридическим лицом, имеет печать с указанием своего полного наименования, по типу и организационно-правовой форме является бюджетным учреждением. Детский сад имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в департаменте финансов мэрии города Ярославля, территориальном органе Федерального казначейства. Детский сад вправе от своего имени приобретать имущественные и личные неимущественные права, заключать гражданско-правовые и иные договора. С 01.10.2020 года МДОУ «Детский сад № 3» предоставляет платные услуги.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Учреждение имеет следующие лицевые счета:

803.20.208.3, 803.20.208.5, 803.20.208.6.

Остаток на лицевых счетах на 01.01.2021 г.:

На 803.20.208.3-0,00 руб.;

на 803.20.208.5- 311 600,56 руб.;

на 803.20.208.6- 0,00 руб.;

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

1. Произведены переносы назначений ПФХД по статьям экономической классификации, согласно справок-уведомлений и писем, результат-перераспределение плановых назначений, экономное расходование бюджетных средств. Было произведено возмещение из ФСС на сумму 119 463,80 руб.
2. Был выполнен возврат родительской платы на сумму 136 932,30 руб.
3. Было выполнено удержание за питание с сотрудников на сумму 289 900,00 руб.
4. Было произведено погашение кредиторской задолженности сложившейся на 01.01.2020 г. на сумму 440 986,21 руб. Был выполнен перенос задолженности в сумме 440 986,21 руб. через 304.06 счет.
5. Была произведена оплата штрафа за не предоставление налоговой отчетности в сумме 200,00 руб. по типу средств 02.00.00. по ст.292 КВР 853.
6. По лицевому счету 803.20.208.3 был выполнен возврат в сумме 7 679,81 руб.(обеспечение исполнения контракта на оказание услуг по проведению мед.осмотра).

На выполнение субсидий на иные цели планом предусмотрено 2 224 244,64 рублей, получено субсидий и субвенций 2 159 785,64 руб., это составило 97%, возвращено в бюджет неиспользованных средств 53,20 руб. Остаток неиспользованных ассигнований на 01.01.2021 г. составляет 0,00 руб. Остаток поступлений по субсидии 803.20.6005 (Решаем вместе) составляет 64 459,00 руб.

7. В июле была проведена конкурентная процедура по закупке кан. товаров (бумага). Начальная максимальная цена составила 59 667,50 руб. Договор заключен на 52 507,42 руб. Экономия от проведения закупки с применением конкурентных способов составила 7 160,08 руб.

Была проведена конкурентная процедура по проведению мед.осмотра на 2020 год. Начальная максимальная цена составила 156 730,79 руб. Договор заключен на 136 337,75 руб. Экономия от проведения закупки с применением конкурентных способов составила 20 393,04 руб.

8. Были выделены денежные ср-ва по коду субсидии 803.20.5040 для оплаты пени в связи с просроченной оплатой задолженности по контракту № 199 от 17.01.2018 г. ПОА «ТГК-2» в сумме 5 292,11 руб. и для оплаты гос.пошлины по реш.Арбитражного суда дело № А82-7191/2020 от 19.05.20. по ст.293 и 297 КВР 831 соответственно.

9. Было безвозмездно получено основных средств от физических лиц по договорам добровольного пожертвования на сумму 42 080,00 руб.(счет 101.36 199).

10. Было безвозмездно получено мат.запасов от физических лиц по договорам добровольного пожертвования на сумму 2 850,00 руб.(счет 105.36 199).

11. На основании справки о кадастровой стоимости земельных участков было выполнено уменьшение кад.ст-ти земли на сумму 14 207 901,02 руб.

12. Был выполнен возврат излишне профинансированных ден.ср-в по коду субсидии 803.20.5034 в сумме 4 781,68 руб.

13. Был выполнен возврат неверно зачисленной род.платы по лицевому счет 803.03.208.6 в сумме 156 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

КФО 2:

-Кредиторская задолженность по счету 302.34 составляет 34,00 руб. перед ИП Ибадов;

Кредиторская задолженность по счету 302.11 составляет 29 831,06 руб.

-зарплата за декабрь 2020 г. от оказания платных услуг в сумме 29 831,06 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.01 составляет 4 721,00 руб.

-НДФЛ из зарплаты за декабрь 2020 г. по КВР 111 в сумме 4 721,00 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.06 составляет 72,62 руб.

-Страхов. взносы на обязат.соц. страхов.от несч.случаев на пр-ве и проф.заболеваний из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 72,62 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.02 составляет 1 025,27 руб.

-Страхов. взносы на обязат.соц. страхов.по времен.нетрудосп. из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 1 025,27 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.07 составляет 1 852,06 руб.

-Страхов. взносы на обязат.мед.страхование из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 1 852,06 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.10 составляет 7 989,30 руб.

-Страхов. взносы на обязат.пенс.страхование из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 7 989,30 руб.

Кредиторская задолженность по счету 304.03 составляет 1 762,94 руб.

-удержание по исполнительному листу 1 689,97 руб.

-проф.взносы из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 72,97 руб.

КФО 4:

Дебиторская задолженность по счету 205.31 составляет 100 318 788,23 руб.,из них в сумме 65 326 838,00 руб.-субсидии на вып.мун.задания на 2022 и 2023 год(долгосрочная) и в сумме 228 583,23 руб.(просроченная задолженность образовалась в результате недофинансирования).

Дебеторская задолженность по счету 206.21 за услуги связи и интернет в сумме 12 522,56 руб.

Кредиторская задолженность по счету 302.23 составляет 171 019,68 руб., в том числе по контрагентам:

-ОАО "Ярославльводоканал" за воду декабрь 20 г.11 547,88 руб.

-ПАО "ТГК-2" за тепло декабрь 20 г. в сумме 100 468,58 руб.

-ООО "Хартия" за обслуживание конт.площадки и вывоз мусора за декабрь в сумме 13 445,62 руб.

-ПАО «ТНС энерго» за свет за декабрь 2020 года в сумме 45 557,60 руб.

Кредиторская задолженность по счету 302.25 составляет 10 125,82 руб., в том числе по контрагентам:

-ООО "Энерготрейд плюс" за инф.обслуж. узла учета тепла за декабрь в сумме 4 400,00 руб.

-ООО "Альфа плюс" за тех.сопров.тревожной сиг-ии за декабрь 20 г. в сумме 700,00 руб.

-ООО "Энерготрейд" в сумме 2825,82 руб.

-ООО «Ярэкспертиза» в сумме 2 200,00 руб.

Кредиторская задолженность по счету 302.26 составляет 5 922,31 руб., в том числе по контрагентам:

-филиал по гор.Ярославлю ФГКУ «УВО ВНГ России по Ярославской области» оплата за охрану объекта ср-ми тревожной сигнализации за декабрь в сумме 1 212,64 руб.

-ПАО "Промсвязьбанк" оплата 0,5% за перечисление компенсации части род.платы в сумме 17,16 руб.

-ООО "Спецавтоматика" за бесперебойную передачу сигнала трев. сигн-ии за декабрь 20 г. в сумме 4 000,00 руб.

- ПАО "Сбербанк" оплата 0,5% за перечисление компенсации части род.платы в сумме 42,51 руб.

-ООО «АйТи-консалтинг» за тех.сопров.бух.программ за декабрь 2020 года в сумме 650,00 руб.

Кредиторская задолженность по счету 302.11 составляет 1 353 093,82 руб.

-зарплата за декабрь 2020 г. в сумме 1 353 093,82 руб.

Кредиторская задолженность по счету 302.66 составляет 11 869,68 руб.

-пособие по уходу за ребенком до 3-х лет за декабрь 2020 г. в сумме 50,00 руб.

-пособие по временнoнетрудосп. За сч.работодателя за декабрь 2020 года в сумме 11 819,68 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.01 составляет 303 324,00 руб.

-НДФЛ из зарплаты за декабрь 2020 г. по КВР 111 в сумме 303 324,00 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.02 составляет 61 657,61 руб.

-Страхов. взносы на обязат.соц. страхов.по времен.нетрудосп. из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 61 657,61 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.06 составляет 4 874,26 руб.

-Страхов. взносы на обязат.соц. страхов.от несч.случаев на пр-ве и проф.заболеваний из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 4 874,26 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.07 составляет 124 724,42 руб.

-Страхов. взносы на обязат.мед.страхование из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 124 724,42 руб.

Кредиторская задолженность по счету 303.10 составляет 538 026,87 руб.

-Страхов. взносы на обязат.пенс.страхование из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 538 26,87 руб.

Кредиторская задолженность по счету 304.03 составляет 77 263,64 руб.

-удержание за питание из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 47 000,00 руб.

-проф.взносы из зарплаты за декабрь 2020 г. в сумме 4 663,27 руб.

-удержание по исполнительному листу 25 600,37 руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2021 год составляет 228 583,23 руб., из них :

- просроченная кредиторская задолженность по счету 302.28 за монтаж видеонаблюд. перед ООО «Импульс» составляет 102 218,34 руб.

- просроченная кредиторская задолженность по счету 302.31 за приобретение конв.печи. перед ООО «Гвардия» составляет 115 026,89 руб.

- просроченная кредиторская задолженность по счету 302.31 за приобретение ботов и перч.диэл. перед ИП Бугров Герман Сергеевич составляет 7 033,00 руб.

- просроченная кредиторская задолженность по счету 302.34 за приобретение песчано-соленой смеси перед ИП Бугров Герман Сергеевич составляет 1 680,00 руб.

- просроченная кредиторская задолженность по счету 302.34 за приобретение чист.ср-воперед ИП Бугров Герман Сергеевич составляет 2 625,00 руб.

Кредиторская задолженность по счету 401.40 составляет 100 090 205,00 руб.(субсидия на 2021,2022,2023 год по соглашению от 30.12.2020 года.)

-выполнено уменьшение субсидии (субсидии на выполнение муниципального задания за 2020-2022 год) в сумме 1 463 482,42 руб.(изменилась кадастровая стоимость земли в меньшую сторону и соответственно уменьшился земельный налог).

Кредиторская задолженность по счету 401.60 составляет 10 485 000,00 руб.

-выполнено списание резервов предстоящих расходов за 2020 год в сумме 8 400 600,00 руб.

-выполнено начисление резервов предстоящих расходов на 2021 год в сумме 10 485 000,00 руб.

КФО 5:

Дебиторская задолженность по счету 205.52 составляет 2 744 520,00(из них в сумме 1 629 680,00 руб. на 2022,2023 год)

Дебиторская задолженность по счету 206.26 составляет 2 781,58 руб.

Кредиторская задолженность по счету 401.40 составляет 2 744 520,00руб., в том числе:

-соглашение на иные цели от 30.12.2020 г. на 2021,2022,2023 года в сумме 2 744 520,00 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Форма 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности", вид деятельности "Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)" по строке 700 "Изменение остатков средств" в графе 4 указана сумма 435 913,96 рублей - остаток денежных средств на лицевом счете учреждения на 01 января 2020 года.

По строке 710 графа 5 показана сумма 5 498 754,60 рублей, которая включает в себя: поступление

родительской платы на лицевой счет 5 361 622,30 рублей; возврат родительской платы – 137 132,30рублей;

По строке 720 графа 5 показана сумма 5 623 068,00 рублей, которая включает в себя расходы оплата через лицевой счет 5 485 935,70 рублей. возврат родительской платы – 137 132,30рублей;

Форма 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности", вид деятельности "Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания" по строке 700 "Изменение остатков средств" в графе 4 указана сумма 2 200 рублей - остаток денежных средств на лицевом счете учреждения на 01 января 2020 года.

По строке 710 графа 5 показана сумма 35 489 349,57 рублей, которая включает в себя: поступление через лицевой счет 35 369 885,77 рублей. возмещение расходов по б/листам из ФСС в сумме 119 463,80 руб.

По строке 720 графа 5 показана сумма 35 491 549,57 рублей, которая включает в себя: расходы через лицевой счет 35 372 085,77 рублей. возмещение расходов по б/листам из ФСС в сумме 119 463,80 руб.

Форма 0503737 "Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности", вид деятельности "Субсидии на иные цели" по строке 700 "Изменение остатков средств" в графе 4 указана сумма 53,20 рублей - остаток денежных средств на лицевом счете учреждения на 01 января 2020 года..

По строке 710 графа 5 показана сумма 2 164 723,32 рублей, которая включает в себя: получено через лицевой счет 2 159 785,64 рублей. , возврат излишне профинансированных ден.ср-в в сумме 4 781,68 руб., возврат неверно зачисленных род.плты в сумме 156,00 руб.

По строке 720 графа 5 показана сумма 2 164 776,52 рублей, которая включает в себя: расходы через лицевой счет 2 159 838,840 рублей, , возврат излишне профинансированных ден.ср-в в сумме 4 781,68 руб., возврат неверно зачисленных род.плты в сумме 156,00 руб.

Руководитель



(подпись) Е.А. Скрипачева
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись) Ю.В. Салтыкова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) Ю.В. Салтыкова
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	