

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.

Учреждение муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 21 "Росинка" села Краснокумского"

Обособленное подразделение

Учредитель УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ И МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ АДМИНИСТРАЦИИ ГЕОРГИЕВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	10290803
по ОКТМО	07707000
по ОКПО	47778356
Глава по БК	606
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

1. Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 21 «Росинка» села Краснокумского» является некоммерческой организацией – муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением. 2. Организационно-правовая форма - муниципальное учреждение. Тип учреждения – бюджетное. Тип образовательной организации – дошкольная образовательная организация. 3. Официальное наименование учреждения: полное - муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 21 «Росинка» села Краснокумского»; сокращенное - МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского». 4. Руководитель: Исполняющий обязанности заведующего муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского» – Сухова Светлана Анатольевна. 5. Место нахождения учреждения: юридический (фактический) адрес учреждения: 357834, Ставропольский край, Георгиевский р-н, Краснокумское с., Советская ул., 176 6. Учреждение филиалов и представительств не имеет. 7. Учредителем и собственником имущества учреждения является Георгиевский городской округ Ставропольского края. Функции и полномочия учредителя учреждения от имени Георгиевского городского округа осуществляются администрацией Георгиевского городского округа Ставропольского края. Отдельные функции и полномочия учредителя учреждения, осуществляются управлением образования и молодежной политики администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края. Учреждение находится в ведомственном подчинении управления образования и молодежной политики. 9. Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется в виде субсидий из бюджета Георгиевского городского округа на основе муниципальных заданий, в соответствии с предусмотренными его учредительными документами основными видами деятельности, которые формирует и утверждает учредитель. 10. Лицевые (банковские) счета, открыты в органе Федерального казначейства 11. Пояснительная записка содержит текстовую часть, таблицы и формы отчетности, сгруппированные по разделам. Годовая бюджетная отчетность за 2019 год МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского» составлена в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

1. Учреждение является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении закрепленное за ним учредителем имущество, круглую печать установленного образца со своим полным, сокращенным наименованием на государственном языке и индивидуальным номером налогоплательщика, вправе иметь штампы, бланки со своим наименованием, вывеску, обладает

обособленным имуществом. 2. Предметом деятельности Учреждения является реализация конституционного права граждан Российской Федерации на получение общедоступного, бесплатного дошкольного образования в интересах человека, семьи, общества и государства в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами дошкольного образования, создание благоприятных условий для присмотра и ухода за детьми. Учреждение организует и осуществляет образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам - образовательным программам дошкольного образования, а также осуществляет присмотр и уход за детьми. 3. Основными целями Учреждения являются: формирование общей культуры детей дошкольного возраста; развитие физических, интеллектуальных, нравственных, эстетических и личностных качеств детей дошкольного возраста; формирование предпосылок учебной деятельности; сохранение и укрепление здоровья детей дошкольного возраста; коррекция нарушений развития детей с ограниченными возможностями здоровья, оказание им квалифицированной психолого-педагогической помощи; оказание методической, психолого-педагогической, диагностической и консультативной помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей. 4. Основным направлением деятельности учреждения является полноценное проживание ребенком всех этапов детства (раннего и дошкольного возраста), обогащение (амплификация) детского развития. 5. Полномочия по ведению бухгалтерского учета переданы Муниципальному казенному учреждению Ставропольского края «Учетный центр» на основании договора по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению отчетности от 1 февраля 2018 года. Реквизиты МКУ «Учетный центр»: Адрес: 357820, Ставропольский край, город Георгиевск Пл.Победы, 1 ИНН 262068768 КПП 262501001 р/с 40204810300000000637 в Отделении Ставрополь г.Ставрополь БИК 040702001 Тел: 8 (87951) 5-16-74

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

2.1. В 2019 году прошли курсы повышения квалификации 20 работников.

2.2. Муниципальное задание доведенное до МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского» в 2019 году выполнено на 100%.

2.3. Штатная численность МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского» составляет 57,87 ставок. Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 59 человек. Среднесписочная численность 51,9 человек.

2.4. В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных служб" и ФЗ от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в отчетном периоде за 2019 г. было размещено 120 заказов различными способами, а именно:

открытых конкурсов - 0

открытых аукционов в электронной форме - 1

методом запроса котировок - 0

закупок у единственного поставщика в виде закупок малого объема- 117

без проведения торгов и запросов котировок-2

конкурсов с ограниченным участием - 0

запрос предложений - 0

С 01.01.2019 по 31.12.2019 было заключено контрактов, договоров и сделок - 120.

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

Общая стоимость предложений МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» с. Краснокумского», выставленных на торги, и других способов размещения заказов составила 8 727 103,65 руб., из них:

на открытые конкурсы – 0,00 руб.,

на аукционы в электронной форме – 41 595,10 руб.,

на запросы котировок - 0,00 руб.,

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 7 653 570,20 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 1 031 938,35 руб.,

на конкурсы с ограниченным участием – 0,00 руб.

Общая стоимость предложений победителей торгов и других способов размещения заказов составила – 8 727 103,695 руб., из них:

по открытым конкурсам – 0,00руб.,

по аукционам в электронной форме – 41 595,10 руб.,

по запросу котировок – 0,00 руб.,

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 7 653 570,20 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 1 031 938,35 руб.,

по конкурсам с ограниченным участием – 0,00 руб.

Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов составила 0,00 руб.

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

Основная цель бюджетного учреждения - эффективное использование бюджетных средств. Финансово-хозяйственная деятельность в 2019 году осуществлялась в соответствии с утвержденными Планами финансово-хозяйственной деятельности. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности представлен в форме 0503737 к пояснительной записке. 1. «Субсидии на выполнение муниципального задания»: Всего в 2019 году доведено плановых назначений по субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на общую сумму 19 326 370,21 руб. Исполнено плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 19 125 894,53 руб., что составляет 99,0 % от плановых значений на 2019 год. Утверждено в 2019 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 20 053 453,59 руб. Исполнено в 2019 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 19 743 822,08 руб., что составляет 98,5 % от плановых значений на 2019 год. Фактические расходы на выплату в фонд оплаты труда персонала за 2019 год за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания составили 10 523 713,32 руб. 2. «Субсидии на иные цели»: Всего в 2019 году доведено плановых назначений по субсидии на иные цели на общую сумму 691 529,51 руб. Исполнено плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме 691 525,51 руб., что составляет 99,9 % от плановых значений на 2019 год. Утверждено в 2019 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 691 529,51 руб. Исполнено в 2019 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 691 525,51 руб., что составляет 99,9 % от плановых значений на 2019 год. 3.«Собственные доходы учреждения»: Всего в 2019 году доведено плановых назначений по собственным доходам учреждения на общую сумму 2 770 154,80 руб. Исполнено плановых назначений по доходам в общей сумме 2 765 401,88 руб., что составляет 99,8 % от плановых значений на 2019 год. Утверждено в 2019 году плановых назначений по расходам по собственным доходам учреждения в общей сумме 2 932 755,79 руб. Исполнено в 2019 году плановых назначений в общей сумме 2 554 042,99 руб., что составляет 87,1 % от плановых значений на 2019 год.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

4.1. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779).

Вид деятельности «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 373959,88 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на

конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Вид деятельности «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 109155,83 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Вид деятельности «Субсидии на иные цели» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

4.2. Сведения о движении нефинансовых активов (код формы по ОКУД 0503768).

Основные средства на 31.12.2019 года составили 63527249,55 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 63378943,55 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 148306,00 руб.

Поступление основных средств составило 401055,00 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 352055,00 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 49000,00 руб.

Выбытие основных средств составило 678509,10 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 678509,10 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 0,00 руб.

Амортизация основных средств на конец года составила 21565524,56 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 21417218,56 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 148306,00 руб. Амортизация составила 33,94 % стоимости основных средств.

На счете 106 «Вложение в основные средства» на 31.12.2019 года незавершенного строительства нет.

Непроизводственные активы на 31.12.2019 года составили – 4463092,27 руб. Кадастровая стоимость земельных участков увеличилась на 976899,70 руб.

Сведения о движении материальных запасов. Материальные запасы по состоянию на 31.12.2019 года составили 1552347,15 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 1515297,64 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 37049,51 руб. Поступление материальных запасов составило 4755854,95 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 2360219,08 руб.; субсидии на иные цели – 1830,00 руб.; собственные доходы – 2393805,87 руб.

Израсходовано материальных запасов на сумму 4745037,59 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 2343927,29 руб.; субсидии на иные цели – 27838,00 руб.; собственные доходы – 2373272,30 руб. Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года увеличился по сравнению с началом года на 10817,36 руб.

Недвижимое и особо ценное имущество учреждения на 31.12.2019 года составило 63527249,55 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 63378943,55 руб.; собственные доходы – 148306,00 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.

4.3. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769):

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию

на 01.01.2019г. составила — 803,39 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2019г. составила — 2369,96 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2019г. составила — 22574,47 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2019г. составила — 11160,91 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2019г. составила — 175126,50 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12. 2019г. составила — 163924,56 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2019 составила — 291347,89 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2019 составила — 222329,59 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

Приняты обязательства по расходам будущих периодов: 140160000 "Резерв на оплату отпусков" за фактически отработанное время — 551749,97 рублей (начислен резерв на предстоящую оплату отпусков на 2020 год).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2019г. составила — 0,00 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2019 составила — 0,00 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2019г. составила — 0,00 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2019 составила — 51005,69 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.). Приняты обязательства по доходам и расходам будущих периодов: 140140152 «Доходы будущих периодов» по состоянию на 31.12.2019г составили 0,00 руб.

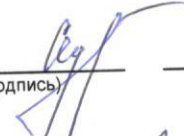
Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

5.1. Особенности ведения МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» села Краснокумского» бухгалтерского учета представлены в таблице № 4. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности осуществлялось учреждением в отчетном периоде в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом МБОУ «Детский сад № 21 «Росинка» села Краснокумского» определяющей организацию и ведение бюджетного учета и порядок формирования отчетности. В МБДОУ «Детский сад № 21 «Росинка» села Краснокумского» бюджетный учет по исполнению бюджета полностью автоматизирован и ведется с использованием следующих программных продуктов: 1:С бухгалтерия, Зарплата и т.д. Бюджетная отчетность за 2019 год сформирована и представлена в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 25 марта 2011 г. N 33н "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных

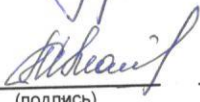
(муниципальных) бюджетных и автономных учреждений" (с изменениями и дополнениями), приказа финансового управления администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края приказ № 8-б от 15.01.2020 года «О сроках представления годовой отчетности об исполнении бюджета Георгиевского городского округа Ставропольского края, сводной бухгалтерской отчетности бюджетных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя Георгиевского городского округа Ставропольского края за 2019 год, месячной и квартальной отчетности об исполнении бюджета, бухгалтерской отчетности в 2020 году». 5.2. Перед составлением годовой отчетности проводилась инвентаризация основных средств, материальных запасов, бюджетных обязательств, расчетов с поставщиками и подрядчиками (приказ №247 от 24.09.2019г.). По результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

5.3. В состав бюджетной отчетности за отчетный период в связи с отсутствием числовых значений показателей не включены следующие формы отчетности: таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций», форма 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждений", форма 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам" по всем кодам финансового обеспечения, форма 0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений», форма 0503767 "Сведения о целевых иностранных кредитах", форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения», форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований», форма 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения", форма 0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения».


Исполняющая
обязанности
заведующей


(подпись) _____
С.А. Сухова
(расшифровка подписи)

Руководитель плано-
экономической службы


(подпись) _____
Т. В. Максакова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись) _____
Л. В. Третьякова
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГЕОРГИЕВСКОГО
ГОРОДСКОГО ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ "УЧЕТНЫЙ ЦЕНТР",
Российская Федерация, 357820, Ставропольский край, Георгиевск г, ПЛ
ПОБЕДЫ, ДОМ 1

(наименование, местонахождение)

ОГРН	1172651027504
ИНН	2625068768
КПП	262501001

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

Директор
(должность)


(подпись)

Е.Э. Багдасарян
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Заместитель главного бухгалтера
(должность)


(подпись)

Т. Ю. Давыдова
(расшифровка подписи)

48-5-54, detskiysadlvz@
(телефон, e-mail)

5 февраля 2020 г.