

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		на 01 января 2025г.	0503760
		Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 12	Дата 01.01.2025
Учреждение		по ОКПО	27697207
Обособленное подразделение			
Учредитель	Управление образования Кушвинского городского округа	по ОКТМО	65748000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	02116155
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	906
		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
Единица измерения: руб.			383

Раздел I. «Организационная структура учреждения»

МАДОУ №12 является автономным дошкольным образовательным учреждением, подведомственным Управлению образования Кушвинского городского округа. Осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад №12, утвержденного приказом Управления образования Кушвинского городского округа от 23.12.2013 года № 252.

Наименование муниципальных услуг	Среднефактическое количество детей на 01.01.2025 г.
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 1 года до 3 лет)	14
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 3 лет до 8 лет)	64

Источниками финансирования обеспечения деятельности МАДОУ № 12 являются средства бюджета Кушвинского городского округа, предоставленные в виде субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели, средства от приносящей доход деятельности.

В учреждении имеется наблюдательный совет, утвержденный приказом начальника Управления образования Кушвинского городского округа от 13 января 2014 года № 21 «О наблюдательном совете муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 12».

На заседаниях наблюдательного совета утверждены план финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год, согласованы договоры на приобретение продуктов питания для детей. За отчетный период не вносились изменения в состав наблюдательных советов и их полномочия.

В рамках реализации Федерального закона от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с

совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» на официальном сайте www.bus.gov.ru Российской Федерации размещены: общая информация, муниципальное задание, план финансово-хозяйственной деятельности.

Основные направления деятельности

Основные виды деятельности учреждения:

- реализация основной общеобразовательной программы дошкольного образования,
- присмотр и уход за детьми.

Юридический адрес: Свердловская область, г. Кушва, ул. Линейная, дом 25.

Заведующей МАДОУ № 12 является Родненко Светлана Анатольевна.

В финансовом управлении в Кушвинском городском округе для МАДОУ № 12 открыты лицевые счета:

1. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами муниципальных автономных учреждений (30906000320),
2. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами, предоставленными муниципальным автономным учреждениям из бюджета Кушвинского городского округа в виде субсидий на иные цели (31906000320),
3. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами от приносящей доход деятельности (32906000320).

Раздел II. «Результаты деятельности учреждения»

МАДОУ № 12 педагогическими кадрами укомплектован на 100% (старший воспитатель, 6 воспитателей, музыкальный руководитель, инструктор по физической культуре). Старший воспитатель и инструктор по физической культуре имеют высшее образование - (19 %), средне-специальное образование - (81 %) или 7 педагогов. 7 педагогов с первой квалификационной категорией, соответствие занимаемой должности: музыкальный руководитель, 1 воспитатель,

Средне - списочный состав муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 12 за 2024 год составил – 68 детей (15 воспитанников раннего возраста и 53 - дошкольного). Льготную категорию имеют 2 ребенка (семьи мобилизованных).

Посещаемость составила: - детей раннего возраста - 57%

- дошкольного возраста – 71 %

Случаев детского травматизма не было.

В МАДОУ разработана и реализуется программа: «Здоровый малыш». Для сохранения и укрепления здоровья воспитанников проводится ежедневная утренняя гимнастика с использованием различных методик (дыхательная, для глаз, пальчиковая и др.). Дети дошкольных групп в зимний период ходят на лыжах.

Ежеквартально в ДОУ организуется недели безопасности. В первом квартале проведены инструктажи по пожарной безопасности и антитеррористической защищенности с сотрудниками учреждения. Прошел клубный час по теме "Безопасность весной" где детям были предложены темы на выбор: "Осторожно, гололёд!", "Осторожно, тонкий лёд", "Опасные предметы в быту" и "Пожарная безопасность". Для родителей подготовлены видеоролики: «Как вести себя в лесу», буклеты: «Безопасность в гололед», «Внимание! Пешеход!».

Во втором квартале в рамках безопасности детства прошла акция: «Везу детей безопасно», «Правила поведения на воде», «Осторожно открытое окно».

С детьми организованы: занятия на тему «Осторожно, бродячие собаки», «Игры с мячом», беседы «Городской транспорт», знакомство с профессией спасатель.

В третьем квартале проведены инструктажи по пожарной безопасности и антитеррористической защищенности с сотрудниками учреждения. Изготовлены буклеты для родителей: «Опасные предметы дома», «Безопасность детей на природе». Прошли акции: «Мы за безопасное детство», «Осторожно огонь», «Виден – значит жив»

В четвертом квартале прошли две большие акции «Безопасность детства» и «Горка»

Заключены договора на социальное сотрудничество:

- договор о взаимодействии с МАОУ СОШ №10.

Проведены дни открытых дверей в МАДОУ м МАУСОШ № 10

- договор о сотрудничестве с филиалом Библиотечно-информационного центра КГО:

Два раз в месяц воспитанники подготовительной и старшей группы посещают тематические занятия в библиотеке.

- договор о сотрудничестве с детской школой искусств;

Воспитанники дошкольных групп посетили концерт: «Мой друг баян». Старшие дети побывали на концерте классической музыки.

- договор о сотрудничестве с Тагильским театром «Расчудесница»

Тагильский театр «Расчудесница» в марте представил театрализованное спортивное представление «Широкая Масленица», в апреле - по ОБЖ «Поучительно-удивительные приключения Чебурашки и Крокодила Гены». Май- «Лесная сказка» - познакомили детей с правилами поведения в лесу, июнь- «Робокары спешат на помощь» - познавательно-игровая программа по безопасности на улице. Сентябрь – «Лелик и Барбарики идут в школу», октябрь – «Шапокляк в стране опасных предметов»

- договор со спорткомплексом «Заречный»

Тренерами спорткомплекса были организованы спортивные мероприятия: Игра-Зарница (подготовительная и старшая группа), веселые старты «Вместе весело» (средняя и младшая группа), велогонки (старшая и подготовительная группы). Сотрудники комплекса выступили судьями на футбольном матче между дошкольными группами.

В МАДОУ функционировало 3 платные образовательные услуги «Волшебный квадратик», «Лего», «Лего Мастер», «Фантазеры», которые посещали 30 воспитанников дошкольных групп.

Воспитанники кружка «Фантазеры» приняли участие в концерте на железнодорожном вокзале, посвященному 23.02. и 08.03. – Благодарность; во Дворце культуры Горняков на XIV городском фестивале: «Солнечные зайчики» показали танец «Кап-Кап» – Диплом участника и Благодарность руководителю Шабалиной С.В., Диплом за 2 место группе «Фантазеры» в XVII фестивале – конкурсе детского и молодежного творчества «Звездная дорожка».

С 01.09. 2024 в ДОУ функционирует два кружка, которые посещают 20 воспитанников.

Воспитанники и педагоги ДОУ активно участвуют в городских мероприятиях:

- МАУК КГО Кинотеатр «Феникс»: в ноябре воспитанники получили Дипломы за участие в городском детском празднике народного творчества «На завалинке». Приняли участие в конкурсе рисунков: «Традиции моей большой семьи», Шабалина С.В. (грамота за участие)

Дом детского творчества: муниципальный конкурс ИЗО и ДПИ «Зимняя сказка» - приняло участие 12 детей, 1 ребенок награжден Дипломом за 2 место, конкурс новогодних открыток «Дед Мороз on-line» - приняло участие 6 детей, 1 ребенок награжден Дипломом победителя 1 место, рук.Кошкина Л.А.

Межмуниципальный отдел МВД России «Кушвинский»: Муниципальный этап областного конкурса детского рисунка «Полиция глазами детей – 2024», приняли участие 3 ребенка – один награжден Грамотой за 3 место, рук. Родненко Е.Л., двое – благодарностями за участие, рук.Дуванова М.В.

Всероссийский конкурс «Ёлка Победы» - сертификаты участников 2 ребенка, руководитель Дуванова М.В.

Муниципальный этап Всероссийского конкурса "Первые шаги в науку", приняли участие 2 ребенка, получили сертификаты участников - рук.Дуванова М.В., Матросова Н.В.

Муниципальные методические конкурсы для педагогов:

«Традиции детского сада» - Шабалина С.В. – сертификат участника.

Бердюгина А.А. приняла участие в презентации опыта работы, организованной по итогам проведения Года семьи в дошкольных образовательных организациях Кушвинского муниципального округа «Дела семейные»

Информация о курсах повышения квалификации

№ П/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Название курсов	№ удостоверения.	Количество часов
1	Барановская Т.В.	Воспитатель	Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K18007291555	15
2	Бердюгина А.А.	Ст. воспитатель	Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K12263222964	15
3	Дуванова М.В.	Воспитатель	Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K13341570912	15
			«Просветительская деятельность с родителями (законными представителями детей раннего и дошкольного возраста в системе дошкольного образования)»	Удостоверение №9677/15	24
4	Матросова Н.В.	Воспитатель	«Организация экологического образования детей дошкольного возраста в соответствии с ФГОС ДО»	Удостоверение № 46487	48
			Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K17351873125	15
5	Минина Л.С.	Муз. руководитель	Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K17437267086	15
6	Плетенева О.А.	Воспитатель	«Организация экологического образования детей дошкольного возраста в соответствии с ФГОС ДО»	Удостоверение № 46488	48
			Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K1890817817	15
7	Родненко Е.Л.	Воспитатель	«Организация экологического образования детей дошкольного возраста в соответствии с ФГОС ДО»	Удостоверение № 46489	48
			Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K12317820826	15
8	Шабалина С.В.	Инструктор ФИЗО	Санитарно-просветительская программа «Основы здорового питания (для детей дошкольного возраста)»	Удостоверение №6R55M412K17185239371	15

Информация о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств

В целях эффективного расходования субсидий в учреждении проводятся следующие мероприятия:

1. Учреждением утверждено Положение «О закупке товаров, работ, услуг для нужд муниципальных автономных учреждений», в рамках которого:

- создана комиссия по закупкам, которая осуществляет рассмотрение обоснований потребности в закупках товаров, работ, рассмотрение заявок на участие в закупках, отбор участников закупок, оценку, определение победителя и др.
- назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок, исполнение контрактов (контрактный управляющий).

- при заключении договоров на приобретение материальных ценностей для нужд заказчика на сумму, не превышающую 700 000 руб. по сделке, проводится мониторинг цен, по результатам которого выбирается поставщик товара, предложивший наименьшую стоимость для заключения договоров.

2. Соблюдаются лимиты потребления энергоресурсов, утвержденные постановлением администрации Кушвинского городского округа от 25.08.2023 г. № 1175 «Об утверждении списков муниципальных учреждений Кушвинского городского округа, для которых установлены лимиты потребления тепловой, электрической энергии, воды, угля, дров и газа на 2024 - 2026 годы».

Информация о численности работников

Количество занятых штатных единиц, всего на 01.01.2025 года: 27,705 ед., в том числе педагогических работников: 10,955 ед.

Фактическая численность работающих списочного состава на 01.01.2025 года – 26 чел., в т.ч. совместителей – 1 чел.

Информация по имуществу

Стоимость имущества, закрепленного на праве оперативного управления в рамках договора № 2 от 05.08.2004г. между МАДОУ №12 и комитетом по управлению муниципальным имуществом Кушвинского городского округа, на отчетную дату составляет 3 625 697,33 руб., в том числе:

- недвижимое имущество на сумму 740 648,52 руб.,
- движимое особо ценное имущество на сумму 1 837 340,61 руб.,
- иное движимое имущество на сумму 1 047 708,20 руб.

Амортизация в учреждении на отчетную дату составляет 3 175 439,91 руб., в том числе:

- недвижимое имущество в сумме 356 993,50 руб.,
- движимое особо ценное имущество в сумме 1 770 738,21 руб.,
- иное движимое имущество на сумму 1 047 708,20 руб.

В перечень недвижимого имущества входит здание детского сада, процент износа которого составляет 48,20 %.

- по учету «Нежилые помещения (здания и сооружения)» - здание сарая, процент износа составляет 100%

В перечень движимого имущества входят:

- по учету «Машины и оборудования» такие как: компьютер в сборе, кухонное оборудование, оборудование для стирки и сушки белья, водонагреватели и т.д., процент износа в среднем составляет 99,39%,
- по учету «Производственный и хозяйственный инвентарь» такие как: столы, тумбочки, шкафы, стеллажи, ковры, спортивные комплексы, игровое оборудование и т.д., процент износа составляет 100%.

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

«Отчет об исполнении учреждением плана его финансово – хозяйственной деятельности» (форма 0503737)

По виду деятельности 2 «Средства по приносящей доход деятельности»

План по доходам составил 2 839 287,66 руб., поступило на лицевой счет учреждения денежные средства в размере 1 999 086,31 руб., или 70,41% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

- родительская плата за посещение детей дошкольного учреждения 1 689 623,58 руб.,
- от оказания дополнительных платных услуг 158 726,88 руб.,

- возмещение за питание сотрудников 66 573,51 руб.

- по договору аренды муниципального имущества №3 от 21.06.2024г заключенным между ООО «Олес» и МАДОУ №12 за пользование арендатором объектов недвижимого и движимого имущества поступили денежные средства в сумме 48 590,00 руб.;

- по договору аренды муниципального имущества №3 от 21.06.2024г заключенным между ООО «Олес» и МАДОУ №12 за пользование арендатором объектов недвижимого и движимого имущества возмещены суммы коммунальных расходов в сумме 35 572,34 руб.;

Освоено средств за отчетный период 2 349 052,51 руб., при плане 3 316 540,76 руб., или 70,83 %.

Расходование средств по приносящей доход деятельности учреждением производится в соответствии с утвержденным планом финансово - хозяйственной деятельности.

По виду деятельности 4 «Субсидия на выполнение муниципальных заданий»

Между Управлением образования Кушвинского городского округа и МАДОУ № 12 заключено Соглашение «О предоставлении субсидии из бюджета Кушвинского городского округа муниципальному бюджетному или автономному учреждению Кушвинского городского округа на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)».

Плановые назначения составили 19 416 063,68 руб., субсидия поступила в размере 19 400 217,79 руб., или 99,92 % от годового плана.

Освоено за отчетный период 19 622 379,00 руб., при плане 19 681 763,24 руб., или 99,70 %. Расходование субсидий на выполнение муниципального задания учреждением производится в соответствии с планом финансово - хозяйственной деятельности.

Информация о суммах заключенных контрактов (договоров), предусмотренных к исполнению в 2024 году

В течение отчетного периода количество заключенных договоров (контрактов), предусмотренных к исполнению в 2024 году в учреждении для выполнения текущей деятельности составило 81 единиц на сумму 6 153 219,11 руб. (на оплату услуг связи, коммунальных услуг, содержание имущества, прочих услуг, приобретение материальных запасов, основных средств).

Раздел IV «Анализ показателей отчетности учреждения»

«Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

В рамках вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности»:

В бухгалтерском учете произведен перевод с кода вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности» на код вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» на сумму 207 553,43 руб. (счетчики ХВС (для пищеблока) в здании МАДОУ, электросчетчики (для пищеблока) в здании МАДОУ №12, шкафы для уборочного инвентаря, водонагреватели, акустическая колонка по адресу г.Кушва, ул.Линейная, 25 и т.д.).

Поступили основные средства на сумму 138 453,77 руб. (игровое оборудование, огнетушители, шкафы и.д.).

В отчетный период произведено начисление амортизации на сумму 138 453,77 руб.

Поступило материальных ценностей для осуществления текущей деятельности учреждения на сумму 901 078,01 руб., в т.ч.

- приобретены продукты питания на сумму 840 222,01 руб.;

- приобретены средства гигиены, канц. товары на сумму 50 856,00 руб.;

Выбыло материальных запасов на сумму 903 805,87 руб., в том числе:

- списаны продукты на приготовление горячего питания для детей и сотрудников дошкольного учреждения в сумме 856 086,84 руб.,

- списаны средства гигиены, канц. товары на сумму 47 719,03 руб.

В рамках вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» В течение отчетного периода поступило основных средств на сумму 312 753,43

руб. (счетчик ХВС, Электросчетчик, водонагреватель, огнетушитель-ОП4, игровое оборудование, шкафы для уборочного инвентаря, детские шкафчики, акустическая колонка).

Выбыли на за балансовый счет 21 основные средства стоимостью ниже 10 000,00 руб.на сумму 19 300,00 руб.

Начислена амортизация основных средств за отчетный период в сумме 335 495,22 руб.
В течение отчетного периода поступило материальных запасов на сумму 207 922,6 руб. приобретены продукты питания, хозяйственные товары,чистящие моющие средства.

Выбыло материальных запасов на сумму 118 628,48 руб. - чистящие, моющие средства, продукты питания.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (форма 0503769)

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности в сведениях по дебиторской задолженности отражена задолженность в размере 1,17 руб., которая носит текущий характер

- по оплате родителями и законными представителями за присмотр и уход в дошкольном учреждении за декабрь 2024 года в сумме 1,17 руб. по причине не внесения родителями (законными представителями) родительской платы за посещение детьми дошкольного учреждения.

Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату

Код счета бюджет ного учета	направление расходов	дебиторская задолженность (руб. коп.)			
		всего	просроченная		
			2022г	2023г	2024г
220531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг, (родительская плата)	1,17			
	Всего	1,17			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 2 «Приносящая доход деятельность» в сведениях по кредиторской задолженности отражена задолженность в размере 51 581,70 руб., которая носит текущий характер по оплате родителями и законными представителями произведена предоплата за декабрь за присмотр и уход в дошкольном учреждении.

Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату.

код счета бюджетного учета	направление расходов	кредиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022г	2023г	2024г
220531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг, (родительская плата)	51 581,70			
ВСЕГО:		51 581,70			

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность увеличилась на 42,69%, в связи с предоплатой за декабрь родителями и законными представителями за присмотр и уход в дошкольном учреждении.

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» отражена дебиторская задолженность в сумме 47 993 631,65 руб., которая носит текущий характер, в

том числе:

1) в учете автономного учреждения начислена задолженность за учредителем по перечислению объема субсидии на выполнение муниципального задания 2025-2027гг. года в сумме 47 987 771,55 руб.

2) произведена предоплата за электроэнергию в сумме 5 851,64 руб. по АО «Энергосбыт Плюс», согласно условиям договора.

3) произведена предоплата за услуги связи в сумме 8,46 руб. по ПАО «Ростелеком», согласно условиям договора.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность уменьшилась на 12,70 %.

Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату

код счета бюджетно го учета	Вид доходов направление расходов	Дебиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022	2023	2024
420531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг (субсидия на выполнение муниципального задания)	47 987 771,55			
420934	Расчеты по доходам от компенсации затрат:	5 860,1			
	Электронергия	5 851,64			
	Услуги связи	8,46			
Итого:		47 993 631,65			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» отражена кредиторская задолженность в сумме 59384,24 руб., которая носит текущий характер, в том числе:

- Техническое обслуживание комплекса тех средств охраны (объекты), ФГУП "Охрана" Федеральной службы войск национальной гвардии РФ 134,98 ,

- услуги по невооруженной физической охране здания ООО ЧОО "Вымпел" в сумме 58 080,00руб.;

-услуги по централизованной охране, путем направления группы быстрого реагирования (ГБР) на поступающие с объекта "Заказчика" тревожные сообщения ФГКУ "УВО ВНГ России по Свердловской области" 1169,26 руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность уменьшилась на 73,19% .

Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату

код счета бюджетно го учета	Вид доходов направление расходов	кредиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022г.	2023г.	2024 г.
430225	Расчеты по услугам:	134,98			
	Техническое обслуживание комплекса тех средств охраны	134,98			
430226	Расчеты по прочим работам и услугам	59 249,26			
	услуги по невооруженной физической охране	58 080,00			
	услуги по централизованной охране	1169,26			
	ИТОГО:	59384,24			

Таблица 3. Информация о погашении кредиторской задолженности за 2023 г. по состоянию на 01.01.2025 г. (ф. 0503769 субсидии на выполнение муниципального задания)

№ п.п.	Направление расходов	Сумма (руб. коп.)
--------	----------------------	-------------------

1	Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. по данным годовой отчетности	221 503,38
2	Оплачено по состоянию на 01.01.2025 г.	221 503,38
	в том числе:	
2.1	221 «Услуги связи»	689,18
2.2	223 «Коммунальные услуги»	91332,66
	Водоснабжение, водоотведение	4 385,31
	Вывоз ТКО	2 931,98
	Тепловая энергия	84 015,37
	Электроэнергия	0,00
2.3	Расчеты по услугам по содержанию имущества	2 161,54
2.4	Расчеты по прочим работам и услугам	127 320,00

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности **5 «Субсидии на иные цели»** в сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности данные отсутствуют.

Сведения об остатках денежных средств учреждения (форма 0503779)

Остаток средств на счете по приносящей доход деятельности на начало года составлял 477 253,10 руб., на 01.01.2025 года составляет 127 286,9руб.

Остаток средств на счете по средствам во временном распоряжении на начало года составил 89162,50 руб., по состоянию на 01.01.2025г. составляет 1 399,23руб.

Остаток средств на счете по субсидиям на выполнение (муниципального) задания на начало года составлял 265 699,56 руб. Остаток средств на 01.01.2025 г. составляет 67 502,46руб.

Меры по устранению задолженности

Ежемесячно МАДОУ № 12 в целях стабильного функционирования учреждения и устранения задолженности составляется заявка на выделение объема финансирования для предоставления Управлением образования КГО в Финансовое управление в Кушвинском городском округе.

Раздел У «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация об особенностях ведения бухгалтерского учета

Для отражения хозяйственных операций бухгалтерского учета руководствуемся:

- приказом Минфина от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция к Единому плану счетов № 157н);
- приказом Минфина от 23.12.2010 № 183н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 183н);
- приказом Минфина от 06.06.2019 № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (далее – приказ № 85н);
- приказом Минфина от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (далее – приказ № 209н);
- приказом Минфина от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее – приказ № 52н);

- федеральными стандартами бухгалтерского учета государственных финансов, утвержденными приказами Минфина от 31.12.2016 № 256н, 257н, 258н, 259н, 260н (далее – соответственно СГС «Концептуальные основы бухучета и отчетности», СГС «Основные средства», СГС «Аренда», СГС «Обесценение активов», СГС «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»), от 30.12.2017 № 274н, 275н, 277н, 278н (далее – соответственно СГС «Учетная политика, оценочные значения и ошибки», СГС «События после отчетной даты», СГС «Информация о связанных сторонах», СГС «Отчет о движении денежных средств»), от 27.02.2018 № 32н (далее – СГС «Доходы»), от 28.02.2018 № 34н (далее – СГС «Непроизведенные активы»), от 30.05.2018 № 122н, 124н (далее – соответственно СГС «Влияние изменений курсов иностранных валют», СГС «Резервы»), от 07.12.2018 № 256н (далее – СГС «Запасы»), от 29.06.2018 № 145н (далее – СГС «Долгосрочные договоры»), от 15.11.2019 № 181н, 182н, 183н, 184н (далее – соответственно СГС «Нематериальные активы», СГС «Затраты по заимствованиям», СГС «Совместная деятельность», СГС «Выплаты персоналу»), от 30.06.2020 № 129н (далее – СГС «Финансовые инструменты»).

Сведения о результатах контрольных мероприятий

В течение отчетного периода 2024 года проведено 2 контрольных мероприятия:

1. На основании приказа муниципального казенного учреждения «Ресурсный центр» от 29.12.2023 года № 81 «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего контроля финансово – хозяйственной деятельности учреждений на 2024 год» проведена плановая проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год. Акт №7 от 06.03.2024г. Замечаний нет.

2. На основании приказа МКУ «РЦ» от 29.12.2023г. №81 «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего контроля финансово – хозяйственной деятельности учреждений на 2024 год» проведена проверка наличия остатков материальных ценностей на складе (кладовой) с данными бухгалтерского учета. Акт от 31.10.2024 г. №67. Замечаний нет.

Иные сведения

По форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»:

1. По счету 040160000 на 01.01.2025 года по коду вида деятельности 2 «Приносящая доход деятельность» приняты обязательства в сумме 418 004,41руб.

в т. ч:

- на отпускную заработную плату в сумме 2 577,96 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 778,54 руб.;
- на оплату коммунальных услуг в сумме 18 811,91руб.,
- на оплату услуг в сумме 395 836,00 руб. (услуги по организации горячего питания)

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждения за фактически отработанное время на 31.12.2023г.

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату услуг в сумме 418 774,73руб., в т.ч.:

- оплату коммунальных услуг в сумме 18 811,91 руб.
- на услуги 395 836,00 руб. (услуги по организации горячего питания).
- на отпускную заработную плату в сумме 3169,60 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 957,22 руб.;

2. По счету 040160000 на 01.01.2025 года по коду вида деятельности 4 «Субсидии

на выполнение муниципального задания» приняты обязательства в сумме 2 005 380,63 руб. за счет резерва, созданного в 2024-2025г., в том числе:

- на отпускную заработную плату в сумме 315 633,98 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 95 321,45 руб.;
- на услуги связи в сумме 5 177,14 руб.,
- на оплату коммунальных услуг в сумме 728 553,06 руб.,
- на оплату услуг в сумме 860 695,00 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.).

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждения за фактически отработанное время на 31.12.2023г.

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату услуг в сумме 2 002 900,64 руб., в т.ч.:

- на отпускную заработную плату в сумме 313 729,22 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 94 746,22 руб.;
- на услуги связи в сумме 5 177,14 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 728 553,06 руб.;
- на услуги 860 695,00 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.).

В связи с отсутствием числовых показателей в составе квартальной отчетности и пояснительной записки к ней не предоставлены формы:

- таблица 1 «Сведения о направлениях деятельности»,
- таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»,
- таблица 9 «Анализ отчета об исполнении бюджета учреждения»,
- таблица 10 «Анализ показателей отчетности учреждения»,
- таблица 11 «Причины увеличения просроченной задолженности»,
- 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»,
- 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»,
- 0503737 «Отчет об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения» (в части субсидии на иные цели),
- 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» (в части субсидии на иные цели),
- 0503738-НП «Отчет об обязательствах учреждения»,
- 0503766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения»
- 0503768 «Отчет о движении нефинансовых активов учреждения» (в части субсидий на иные цели),
- 0503769 «Сведения по ДТ и КТ задолженности» (в части субсидии на иные цели),
- 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»,
- 0503772 «Сведения о суммах заимствований»,
- 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»,
- 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» в части субсидий на иные цели,
- 0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения».

Руководитель _____

(подпись)

С.А. Родненко

(расшифровка подписи)

г. Кушва Свердловской
области, ул.Красноармейская9а
МКУ «РЦ»
(наименование, местонахождение)

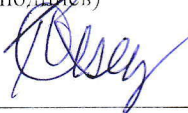
ОГРН	1076620000148
	66200012254
ИНН	
КПП	668101001

Руководитель директор МКУ «РЦ»
(уполномоченное лицо) (должность)


(подпись)

О.М. Давлетшина
(расшифровка подписи)

Исполнитель экономист
(должность)


(подпись)

Л.С.Беляева
(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)
8 (34344) 2-55-97

"24" января 2025 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 133397933100110045794213742499444592196809849372

Владелец Родненко Светлана Анатольевна

Действителен с 28.08.2025 по 28.08.2026