

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение МБДОУ "Детский сад №16"
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Управление образования городского округа Дегтярск
 Периодичность: годовая Управление образования городского округа Дегтярск

на «01» января 2019 г.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата по ОКПО	01.01.2019
	27725398
по ОКТМО	65736000
по ОКПО	
Глава по БК	906
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
	383

Единица измерения:

МБДОУ «Детский сад № 16» с 01.01.2018г. является бюджетным учреждением. Учредителем МБДОУ «Детский сад № 16» является Управление образования городского округа Дегтярск.

Деятельность МБДОУ «Детский сад № 16» направлена на реализацию основных задач дошкольного образования: на сохранение и укрепление физического и психологического здоровья детей, физическое, интеллектуальное и личностное развитие каждого ребенка с учетом его индивидуальных особенностей; оказание помощи семье в воспитании детей и материальной поддержки, гарантированной государством.

В своей деятельности Управление образования руководствуется Конституцией РФ, Федеральным законом "Об общих принципах местного самоуправления", "Об образовании", другими федеральными законами, нормативными правовыми актами органов Свердловской области, Уставом городского округа Дегтярск, Постановлениями Главы ГО Дегтярск, решениями Думы городского округа Дегтярск.

С 01.01.2018г. учреждение реорганизовано в виде смены типа учреждения с казенного на бюджетное.

Изменение валюты баланса на 01.01.2018г. отражено в форме 0503773.

В 2018 году финансовое обеспечение деятельности МБДОУ «Детский сад № 16» осуществлялось за счет субсидии на выполнение муниципального задания, целевой субсидии и средств от приносящей доход деятельности.

МБДОУ «Детский сад № 16» открыты лицевые счета в Финансовом управлении Администрации городского округа Дегтярск.

В 2018г. автономное учреждение МБДОУ «Детский сад № 16» наряду с основной деятельностью другие виды предпринимательской деятельности не осуществляло в связи с отсутствием приложения к лицензии.

На 01.01.2019г. у МБДОУ «Детский сад № 16» на лицевых счетах остались остатки денежных средств, в том числе:

- на лицевом счете, предназначенном для операций со средствами МБУ (за исключением субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций) остаток субсидии составил 261199,17 руб.;
- на лицевом счете, предназначенном для операций от собственных доходов остаток средств составил 75040,03 руб.;
- на лицевом счете, предназначенном для операций со средствами МБУ на иные цели остаток субсидии остатка нет;

Остатки на лицевых счетах образовались в связи с отсутствием счетов на оплату за декабрь 2018г. (коммунальные услуги, услуги связи, лабораторные исследования, продукты и др.), счета и акты выполненных работ выставлены 31.12.2018г., сложилась экономия по МК на коммунальные услуги (отопление, электроэнергия).

Согласно соглашений предусмотрен объем субсидий в размере 22300047,05 рублей в том числе:

- на выполнение муниципального задания в размере 19607040 рублей;
- на иные цели в размере 2693007,05 рублей.

Фактически в 2018 году субсидии поступили в полном объеме.

Субсидии получены из областного и местного бюджета.

За счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания произведены расходы в размере 19345840,83 рублей в том числе:

- на выплату зарплаты, работникам учреждения 12725934,34 рублей;
- начисления на выплаты по оплате труда 3598557,93 рублей;
- услуги связи 16761,71 рублей;
- коммунальные услуги 1760301,56 рублей;
- работы, услуги по содержанию имущества 383607,56 рублей;
- прочие услуги, работы 234302,72 рублей;
- приобретение ТМЦ 456861,01 рублей;
- приобретение основных средств 125180 рублей.

Пояснение к форме 0531768 "Сведения о движении нефинансовых активов муниципальное задание"

Приобретение основных средств за счет бюджета в сумме 1 017 017,24 рублей. По строке 070 вложение в основные средства поступило и принято к учету в сумме 1 017 017,24 рублей.

Поступило основных средств и списано на забалансовый счет 21 в сумме 257 678,00 рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019г. в размере 130162,75 рублей в том числе:

Дебиторская задолженность от приносящей доход деятельности в размере 27779,57 рублей (задолженность родительской платы).

Дебиторская задолженность от субсидии на выполнение муниципального задания в размере 102383,18 рублей, в том числе:

- предоплата за электроэнергию, услуги, работы 49335,98 рублей;
- переплата по налогам 53047,20 рублей. В т.ч. превышение расходов ФСС 37428,47 руб.

Дебиторская задолженность возникла в связи с произведенной предоплатой в декабре 2018г. Услуги, работы будут оказаны поставщиками в январе 2019г. Дебиторская задолженность по родительской плате будет погашена в январе 2019г.

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г. в размере 387367,67 рублей в том числе:

Кредиторская задолженность от приносящей доход деятельности в размере 99877,91 рублей, в том числе задолженность за продукты питания в размере 29658,50 рублей, переплата по родительской плате в размере 70219,41 рублей.

Кредиторская задолженность от субсидии на выполнение муниципального задания в размере 287489,76 рублей, в том числе:

- задолженность в бюджет 283841,04 рублей;

Кредиторская задолженность образовалась в связи с отсутствием счетов на оплату и счета выставлены 31.12.2018г.

Данная кредиторская задолженность будет учтена в плане ФХД на 2019 год в составе расходов текущего года.

На 2018г. утверждено плановых назначений на выполнение муниципального задания в размере 19607040 руб. Принято обязательств в размере 19382698,73 руб. Исполнено обязательств на сумму 19345840,83 руб. Принято денежных обязательств на сумму 193645840,83 руб.

Не исполнение денежных обязательств на 01.01.2019г. отсутствует.

Не исполнение принятых обязательств составило 36857,90 руб. в т.ч.

- за услуги связи 1417,04 руб.
- коммунальные услуги 19672,55 руб.;
- услуги по содержанию имущества 10348,30 руб.

В 2018г. выделена субсидия на иные цели в размере 2693007,05 рублей на выполнение следующих мероприятий:

- на организацию мероприятий укрепление и развитие материально-технической базы в дошкольных образовательных учреждениях го Дегтярск 637700 руб.;
- создание в образовательных учреждениях условий для получения детьми-инвалидами качественного образования 1287237,50 руб.

- осуществление мероприятий направленных на устранение нарушений, выявленных органами госнадзора в результате проверок муниципальных образовательных организаций 768069,55 руб.

Выделенные средства исполнены в полном объеме.

В 2018 г. получены доходы от предпринимательской деятельности (родительская плата) в размере 2589522,25 рублей. Расходы учреждения за счет полученных средств произведены в сумме 2514482,22 рублей (на питание детей).

В отчете за 2018 год формы с нулевыми значениями не предоставляются.

В налоговом учете применяется упрощенная система налогообложения. Согласно уведомления МБДОУ «Детский сад № 16» освобождено от уплаты НДС в соответствии со ст. 145 НК РФ.

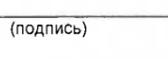
Составление и исполнение местного бюджета, подготовка отчетов и ежеквартальной информации об его исполнении осуществляется Муниципальным казенным учреждением "Централизованная бухгалтерия ГО Дегтярск".

Руководитель	 (подпись)	И.Ю. Дрягина (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	 (подпись)	И.Л. Екимова (расшифровка подписи)
Руководитель планово - экономической службы Руководитель планово - экономической службы	 (подпись)	Е.А. Русинова (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МКУ «Централизованная бухгалтерия городского округа Дегтярск»
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель (уполномоченное лицо)	директор (должность)	 (подпись)	Рыбченко И.В. (расшифровка подписи)
Исполнитель	 (должность)	 (подпись)	 (расшифровка подписи)
			 (телефон, e-mail)

23 января 2019 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575784

Владелец Дрягина Ирина Юрьевна

Действителен с 02.06.2021 по 02.06.2022