

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ  
ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД № 104  
"СОЛОВУШКА" ГОРОДСКОГО ОКРУГА  
ТОЛЬЯТТИ

Обособленное  
подразделение

Учредитель ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ  
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО  
ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

Наименование  
органа,  
осуществляющего  
полномочия  
учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

на 1 января 2024 г.

Форма по ОКУД

Дата

КОДЫ

0503760

01.01.2024

по ОКПО

21262477

по ОКТМО

36740000

по ОКПО

02108931

Глава по  
БК

913

к Балансу по  
форме

0503730

по ОКЕИ

383

## Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Тип учреждения: бюджетное. Тип образовательной организации: дошкольная образовательная организация. Учредителем Учреждения и собственником его имущества является муниципальное образование - городской округ Тольятти. Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени городского округа Тольятти исполняет администрация городского округа Тольятти (далее – Учредитель).

Устав, утвержденный распоряжением заместителя мэра городского округа Тольятти от 30.06.2015 г. № 4475-р/з; Изменения в Устав утвержденный распоряжением заместителя главы городского округа Тольятти от 20.12.2017 г № 11026-р/з.

Учреждение имеет два адреса осуществления образовательной деятельности: 445009, РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Шлютова, 130; 445009, РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Чапаева, 124.

## Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"



Численность сотрудников учреждения 78 человек, из них педагогических работников - 37 человек. Учреждение оказывает платные образовательные и иные услуги по направлениям: художественная, социально-педагогическая, естественно-научная, физкультурно-спортивная, техническая. Бухгалтерский учет в учреждении осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером, в состав бухгалтерской службы входит 3 человека.

Обработка учетной информации осуществляется с применением компьютерной техники и программного обеспечения 1С:бухгалтерия, 1С Зарплата и кадры. Электронный документооборот с фондами осуществляется по телекоммуникационным каналам связи с помощью программного продукта "СБИС+". Исполнение кассового обеспечения бюджета используется программное обеспечение "АЦК финансы", для сдачи бухгалтерской отчетности используется программа "Веб-консолидация"

Для поддержания в удовлетворительном состоянии основных фондов заключены договора на техническое обслуживание охранной и пожарной сигнализации.

### **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"**

Деятельность учреждения осуществляется за счет: средств городского и областного бюджета, а также за счет внебюджетной деятельности. Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год составляет: 68 588 789,09 в т.ч. Субсидии на выполнение МЗ - 45 935 436,20; Собственные доходы учреждения - 11 861 918,16; Иные субсидии - 6 791 434,73.

### **Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"**

Доходы учреждения на 01.01.2024г составило - 64 176 019,53 в т. ч. Собственные доходы - 11 455 219,92, Субсидии на выполнение МЗ - 45 935 120,88, Иные субсидии - 6 785 678,73. Расходы учреждения - 64 056 861,57 в т.ч. - Собственные доходы - 11 489 056,97, Субсидии на выполнение МЗ - 45 782 125,87, Иные субсидии - 6 785 678,73

**дебиторская задолженность на 01.01.2024 г- 188 619,82 руб**

в т.ч.

**По счету 4.206.21.000 - в сумме – 7 561,69 в т.ч.**  
по ОАО «Ростелеком»  
по договору № 210002410 в сумме – 2 701,08.  
по договору № 210002452 в сумме – 760,09.  
по договору № 363000016321 в сумме – 4100,52.



12 января 2024 г.



## Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции,	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым



Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
выполнение работ, услуг			затратам по материальным затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально иному показателю, характеризующему результаты деятельности учреждения
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда



Сведения о проведении инвентаризаций

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Плановая		132	08 нояб. 2023 г.		0,00	Отклонения не выявлены



## Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	445009, РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Шлютова, 130	-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	муниципальное бюджетное учреждение	ОКОПФ ОК 028-2012	
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030			
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-		-
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-		
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	На сайте <a href="http://www.bus.gov.ru">www.bus.gov.ru</a>		
Наименование и место публикации отчета,	080	На сайте <a href="http://www.bus.gov.ru">www.bus.gov.ru</a>		



Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания				
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090			-
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100			
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110			
Изменение состава полномочий учреждения	120			
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130			
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде	140	-		
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за	150	-	-	



Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
отчетный период				
	160			

\* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012



## Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	010	количество специалистов, прошедших обучение, чел.	0
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	0
	012		
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	74
	021		74
Имущество учреждения	030	балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	0
	031	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс. руб.	7 795 905,51
	032	балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	0
Объемы закупок	040	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и	62



Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
		муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт.	
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	62
	042	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт.	
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	Ведется контроль за состоянием и сохранность ю имущества со стороны заведующего хозяйством.
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	Заключены договора на обслуживани е основных средств. Ведется контроль за состоянием и сохранность ю имущества со стороны



Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			заведующего хозяйством.
	052	характеристика комплектности	
	060		



## Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	<p>Бюджет Утверждено 45 935 436,20 Исполнено 45 782 125,87 - 99,7 %</p> <p>Внебюджет Утверждено 13 475 360,92 Исполнено 11 489 056,97 - 85,26 %</p> <p>Иные субсидии Утверждено 6 791 434,73 Исполнено 6 785 678,73 - 99,9 %</p>
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	0
	030	



## Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	Плановая инвентаризация проведена 8 ноября 2023г Приказ № 132 Расхождений не выявлено
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	
	030		