|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | | |  |  |
| **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** | | |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |  |
| на 1 января 2022 г. | | Форма по ОКУД | 0503760 |  |
|  |  | Дата | 01.01.2022 |  |
| Учреждение МАДОУ №4 |  | по ОКПО | 46618739 |  |
| Обособленное подразделение |  |  |  |
| Учредитель Администрация города Бердска | | по ОКАТО | 50408000000 |  |
| Наименование органа, |  | по ОКПО |  |  |
| осуществляющего | Глава по БК |  |  |
| полномочия учредителя |  |  |  |
| МКУ "Управление образования и молодежной политики" |  | к Балансу по форме | 0503730 |  |
|  | по ОКЕИ | 383 |  |
| Периодичность: квартальная, годовая |  |  |  |  |
| Единица измерения: руб |  |  |  |  |

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение - детский сад №4 «Золотой гребешок» комбинированного вида

Сокращенное наименование: МАДОУ №4

Местонахождение учреждения:

Юридический адрес: 633004, Новосибирская область, город Бердск, улица Островского, дом 168;

Фактический адрес: 633004, Новосибирская область, город Бердск, улица Островского, дом 168;

ИНН/КПП 5445116538/544501001

**1.Организационная структура**

МАДОУ №4 является некоммерческой организацией основной, деятельностью которой является реализация государственной политики в области дошкольного образования по обеспечению условий для развития и воспитания детей дошкольного возраста. Учреждение осуществляет образование в интересах личности, общество, государства, обеспечивает охрану здоровья и создание благоприятных условий для развития личности.

Предмет деятельности МАДОУ №4 – воспитание и обучение детей дошкольного возраста от 3 лет до 8 лет.

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение – детский сад №4 «Золотой гребешок» комбинированного вида создано 01 июля 2010 года путем изменения типа существующего муниципального дошкольного образовательного учреждения (Постановление администрации города Бердска №1214 от 07.04.2010г.) МАДОУ №4 зарегистрировано в Инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г.Бердску Новосибирской области, регистрационный номер 1035404727654, дата регистрации 29.12.03, свидетельство 54№001852148.

МАДОУ №4 Министерством образования, науки и инновационной политики Новосибирской области предоставлена бессрочная лицензия на осуществление образовательной деятельности за №7735 от 20.08.2012 года, серия 54Л01 №0000119.

МАДОУ №4 осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательство Российской Федерации, законодательство Новосибирской области, нормативными и правовыми актами города Бердска и Уставом.

Учредителем является администрация города Бердска. Функции и полномочии учредителя осуществляет Муниципальное казенное учреждение «Управление образования и молодежной политики».

Сведения об основных направлениях деятельности (см. Таблица 1)

МАДОУ №4 финансируется за счет субсидий, выделяемых из бюджета города Бердска, через лицевые счета, открытые в Управлении финансов и налоговой политики администрации г. Бердска.

Для учета родительской оплаты, поступающей от получателей услуг за содержание детей в детском саду, а также для получения прочих доходов открыт лицевой счет в УФ и НП по городу Бердску.

МАДОУ №4 является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, печати, штампы, бланки со своим наименованием.

Руководитель организации – и. о. заведующий МАДОУ №4 Глушкова Юлия Николаевна.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется самостоятельной бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером Гурьяновой Юлией Валерьевной.

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием компьютерной техники при помощи электронных регистров бухгалтерского учета. Данные бухгалтерского учета формируются в базах: Каскад: «Заработная плата», «БухСмета. Бухгалтерия. Отчеты» (разработчик ООО «ПульПро» г.Бердск)

**2. Результаты деятельности субъекта отчетности**

Штатная численность по состоянию на 01.01.2021 года составляет - 66,20 ед., на 01.01.2022 года - 67,50 ед.

Численность работников на 01.01.2021 составляет 58 человек, на 01.01.2022 года - 56 человек

По состоянию на 01.01.2022 года открыты 1 вакансия педагогического работника (воспитатель). 1 вакансия младшего воспитателя. Состояние материально-технической базы МАДОУ №4 соответствует педагогическим требованиям, современному уровню образования и санитарным нормам. Особенностью деятельности МАДОУ №4 является наличие условий для оказания платных дополнительных услуг. Платные услуги осуществляются на основании договоров, заключенных между дошкольным учреждением и родителями (законными представителями) воспитанников. Тарифы на платные дополнительные образовательные услуги утверждены Постановление администрации города Бердска №3972 от 06.11.2014 года.

Количество воспитанников в 2020 года составило 244 детей. На конец года функционирует 11 групп из них 2 группы младшего возраста общеразвивающей направленности, 4 группы комбинированной направленности, 2 группы общеразвивающей направленности,2 группы оздоровительного вида, 1 группа кратковременного пребывания.

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2022 составляет 16436836,11 рублей, поступление основных средств за 2021 год составило 67511,00 рублей.

**3.Анализ отчета об исполнении субъектом отчетности плана его деятельности**

На 2021 год утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме

29450880,00 рублей, в том числе:

Субсидии на выполнение муниципального задания – 28196520,00 рублей

Субсидии на иные цели – 1254360,00 рублей

**Субсидии на выполнение муниципального задания**

Утверждено плановых назначений – 28196520,00 рублей

Исполнено плановых назначений – 28209555,17 рублей

Процент выполнения плана –100,00%.

По коду 211 на выплату заработной платы в сумме 19836360,21 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По коду 213 на начисления на выплаты по оплате труда утверждено плановых назначений в сумме 5904274,93 рублей, фактическое исполнение за 2021 год – 6010788,04 рублей, что составляет 101,8% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По коду 212 прочие выплаты в сумме 1127,84 рублей (компенсация по уходу за ребенком до трех лет), что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По коду 221 на услуги связи в сумме 48504,98 рублей (оплата стационарных телефонных точек, междугородней связи, оплата трафика за интернет), фактическое исполнение денежных обязательств составило 48504,98 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По коду 223 на коммунальные услуги, утвержденные планом ПФХД, в сумме 1429775,35рублей (оплата за электроэнергию, тепловую энергию, воду и водоотведение), исполнено денежных обязательств 1439775,35 рублей, что составляет 100% от утвержденного плана на 2021 год;

По коду 225 на работы и услуги по содержанию имущества 192076,59рублей (дератизация, дезинсекция, вывоз мусора, 192076,59 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По куду 226 на прочие работы и услуги в сумме 325155,93 рублей (медицинский осмотр сотрудников, услуги охраны, прохождение санитарного минимума сотрудников, программное сопровождение), кассовое исполнение принятых обязательств составило 325155,93 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По куду 291 на прочие расходы в сумме 116750,00 рублей (уплата налогов), кассовое исполнение – 116750,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По коду 310 на увеличение стоимости основных средств в сумме 84900,000 (приобретение учебного оборудования), что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

По куду 340 на увеличение стоимости материальных запасов в сумме 200142,00 рублей (приобретение канцелярских товаров, хозяйственны и строительных материалов), кассовое исполнение составило 200142,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2021 год;

**Субсидии на иные цели**

См. таблицу формы по ОКУД 0503766

**Приносящая доход деятельность**

Утверждено плановых назначений доход на 2021 год - 4184972,07 рублей.

Исполнено плановых назначений за 2021 год 2952218,22 рублей, остаток на лицевом счете 644411,26 рублей. (форма 0503779)

в том числе расход:

по коду 225 (работы и услуги по содержанию имущества) 16494,00 рублей (ремонт кухонного оборудования)

по коду 226 прочие работы и услуги ( выплата по договорам гражданско-правового характера и начисление по страховым взносам,) 50410,80 рублей

По коду 290 прочие расходы ( уплата пени, услуги банка, приобретение памятных дипломов) в сумме 193,72 рублей

По коду 310 увеличение стоимости основных средств (оборудование для групповых помещение) в сумме 23215,00 рублей

По коду 340 увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания, моющих средств, хозяйственных товаров) на сумму 3435289,70 рублей

**4. Анализ показателей отчетности учреждения**

На 01 января 2022 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 154685,06 рублей (страховые взносы и налог на имущество):

Кредиторская задолженность сформировалась из-за недостаточно выделенных денежных средств по муниципальному заданию, что не позволило покрыть фактические расходы за 2021 год.

На 01 января 2022 года кредиторская задолженность по доходам полученным от предпринимательской деятельности составила 378636,48 рублей:

Родительская оплата – 378636,48 рублей

**4. Прочие вопросы деятельности субъекта отчетности**

Сведения о проведении инвентаризации (см. Таблицу №6) – в результате проведенной годовой инвентаризации материальных ценностей расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

По бюджетной отчетности не имеют числового значения формы 0503761, 0503767, 0503771, 0503772, 0503776, 0503790, 0503295

Внешние контрольные мероприятия (см. Таблицу №7).

И.о.Заведующего МАДОУ №4 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ю.Н.Глушкова

Главный бухгалтер МАДОУ №4\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ю.В.Гурьянова