|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  |
| **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |  |
|  на 1 января 2023 г. |  Форма по ОКУД | 0503760 |  |
|  |  |  Дата | 01.01.2023 |  |
| 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 – Заведующий МАДОУ №4 Трегубенко Мира Вячеславовна

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 01.01.2022 года составляет - 67,50 ед., на 01.01.2023 года - 62,50 ед.

Численность работников на 01.01.2022 составляет 55 человек, на 01.01.2023 года - 55 человек.

 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 2022 года составило 224 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 01.01.2023 составляет 17463386,56 рублей, поступление основных средств за 2022 год составило 1026550,45 рублей.

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

На 2022 год утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме

 39375352,65 рублей, в том числе:

Субсидии на выполнение муниципального задания – 31232531,20 рублей

Субсидии на иные цели – 3842821,45 рублей

Предпринимательская деятельность - 4300000,00 рублей

**Субсидии на выполнение муниципального задания**

Утверждено плановых назначений – 31232531,20 рублей

Исполнено плановых назначений – 31232531,20 рублей

Процент выполнения плана –100,00%.

По коду 211 на выплату заработной платы в сумме 21981115,50 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По коду 213 на начисления на выплаты по оплате труда утверждено плановых назначений в сумме 6653081,31 рублей, фактическое исполнение за 2022 год – 6653081,31 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По коду 221 на услуги связи в сумме 48400,00 рублей (оплата стационарных телефонных точек, междугородней связи, оплата трафика за интернет), фактическое исполнение денежных обязательств составило 48400,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По коду 223 на коммунальные услуги, утвержденные планом ПФХД, в сумме 1557143,61рублей (оплата за электроэнергию, тепловую энергию, воду и водоотведение), исполнено денежных обязательств 1557143,61 рублей, что составляет 100% от утвержденного плана на 2022 год;

По коду 225 на работы и услуги по содержанию имущества 258472,20рублей (дератизация, дезинсекция, вывоз мусора, 258472,20 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По куду 226 на прочие работы и услуги в сумме 346332,00 рублей (медицинский осмотр сотрудников, услуги охраны, прохождение санитарного минимума сотрудников, программное сопровождение), кассовое исполнение принятых обязательств составило 246332,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По куду 291 на прочие расходы в сумме 162991,00 рублей (уплата налогов), кассовое исполнение – 162991,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По коду 310 на увеличение стоимости основных средств в сумме 1026550,45 (приобретение учебного оборудования, модернизация АПС, охранная сигнализация), что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

По куду 340 на увеличение стоимости материальных запасов в сумме 321684,36 рублей (приобретение канцелярских товаров, хозяйственны и строительных материалов), кассовое исполнение составило 321684,36 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2022 год;

**Субсидии на иные цели**

См. таблицу формы по ОКУД 0503766

**Приносящая доход деятельность**

Утверждено плановых назначений доход на 2022 год – 4300000,0 рублей.

Исполнено плановых назначений за 2022 год 3614057,99 рублей, остаток на лицевом счете 147068,14 рублей. (форма 0503779)

в том числе расход:

по коду 225 (работы и услуги по содержанию имущества) 28450,00 рублей (ремонт кухонного оборудования)

по коду 226 прочие работы и услуги ( выплата по договорам гражданско-правового характера и начисление по страховым взносам,) 113419,65 рублей

По коду 290 прочие расходы (уплата пени, услуги банка, приобретение памятных дипломов) в сумме 454,37 рублей

По коду 340 увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания, моющих средств, хозяйственных товаров) на сумму 376398,34 рублей

**4. Анализ показателей отчетности учреждения**

На 01 января 2023 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 5844,00 рублей (услуги охраны за декабрь 2022года):

Кредиторская задолженность сформировалась из-за не предоставленных своевременно документов на оплату.

На 01 января 2023 года кредиторская задолженность по доходам полученным от предпринимательской деятельности составила 323123,86 рублей:

Родительская оплата – 323123,86 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).

.Заведующий МАДОУ №4 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_М.В.Трегубенко

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