

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2025 г.

Учреждение МБДОУ №10
Обособленное подразделение _____
Учредитель _____
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Администрация муниципального образования "Майкопский район"
Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО
Глава по БК

Балансу по форме
по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2025
24439657
24439657
901
0503730
383

МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД №10 "ЯГОДКА" ОБЩЕРАЗВИВАЮЩЕГО ВИДА С ПРИОРИТЕТНЫМ ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ХУДОЖЕСТВЕННО-ЭСТЕТИЧЕСКОГО НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ ВОСПИТАННИКОВ 0104008371; 385792, Адыгея Респ, Майкопский район, Даховская ст-ца, Клубная, дом № 16, является самостоятельным юридическим лицом. Имеются два структурных подразделения по адресам 385796, Адыгея Респ, Майкопский район, Хамышки с., Молодежная, дом № 11; 385793, Адыгея Респ, Майкопский р-н, Усть-Сахрай п., Первомайская ул., дом № 12.

Сведения о направлениях деятельности: реализует образовательные программы дошкольного образования направленные на разностороннее развитие детей дошкольного возраста с учетом их возрастных и индивидуальных особенностей.

Целями Учреждения является реализация:

основных общеобразовательных программ дошкольного образования;

дополнительных общеразвивающих программ.

Основными видами деятельности Учреждения является реализация:

основных общеобразовательных программ дошкольного образования, дошкольное образование (предшествующее начальному общему образованию);

дополнительное образование детей;

Организационная структура представлена в таблице №7.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения" представлены в таблице №8

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении плана его деятельности" представлен в форме 0503766, таблице № 9.

Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности. Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания представлена в объеме 12 586 560,00 руб. Муниципальное задание на оказание всех услуг выполнено. Израсходована субсидия- 13 318 087,45 руб. с учетом остатка средств на начало года, остаток средств на 01.01.2025г. 1 141 101,32руб.

Целевые субсидии представлены в сумме 6 300 997,50 руб. согласно заключенному соглашению.

Анализ отчетности об исполнении бюджета субъекта бюджетной отчетности. Текстовые статьи бюджета муниципального образования "Майкопский район" на 2024г. и плановый период 2025-2026 годов, утвержденного Решением совета народных депутатов исполнены.

Анализ показателей бухгалтерской отчетности.

Код финансового обеспечения 2:

В форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» отражена дебиторская задолженность по доходам КФО2- 52 826,15 руб. (плата за содержание ребенка в ДОУ), по расходам: КФО2- 0,0руб.- предоплата поставщикам товаров и услуг;

так же отражена кредиторская задолженность по доходам 6 444,02 руб. (плата за содержание ребенка, выбывших из ДОУ не востребованная родителями), КФО 2- 1 360,00 руб. задолженность перед поставщиками продуктов питания. Кредиторская задолженность перед поставщиками имеет текущий характер, просроченной нет, дебиторская задолженность начислена согласно предоставленным табелям посещения детьми ДОУ.

Код финансового обеспечения 4:

В форме 0503721 по статье 172 учтена корректировка расчетов с учредителем в сумме - -530 488,24

По статье 176 отражено изменение кадастровой стоимости земельного участка 110 541,60руб.

В форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» Отражена дебиторская задолженность по доходам 24 870 658,00 руб начисленные доходы будущих периодов согласно соглашения.

кредиторская задолженность в сумме 34 219,85руб., в том числе 765,60 руб. - услуги связи, 10 595,41руб.- коммунальные услуги , 10 428,00-прочие услуги, 12 430,84руб продукты питания. Кредиторская задолженность имеет текущий характер, просроченной нет

код финансового обеспечения 5:

дебиторская задолженность по доходам учтена в сумме 120 000,00руб. доходы будущих периодов, начислены в соответствии с заключенным соглашением.

В форме 0503773 отражено исправление ошибок прошлых лет, КФО 4 несвоевременное поступление первичных учетных документов в сумме 10 990,00 руб., КФО 5 несвоевременное поступление первичных учетных документов в сумме 153 702,58.

В учреждении проведена плановая инвентаризация, по результатам излишков и недостач не выявлено.

В Таблице №4 отражены основные положения учетной политики учреждения

Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности.

Учредителем учреждения является "Администрация МО "Майкопский район". Между учредителем и бюджетным учреждением заключаются соглашения о предоставлении субсидии на выполнение муниципального задания), а также на иные цели.

Бухгалтерский учет ведется на основании договора о бухгалтерском обслуживании МКУ «Централизованная бухгалтерия при Администрации МО Майкопский район» безвозмездно.

Формы не вошедшие в состав годовой отчетности отражены в таблице № 12

Руководитель

(подпись)

Е.Н. Радченко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.В. Бекетова

(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы

(подпись)

Д.А. Прокаев

(расшифровка подписи)

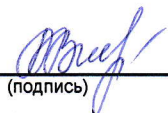
Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

руководитель
(должность)


(подпись)

Резникова В.С.
(расшифровка подписи)

Исполнитель зам.главного бухгалтера
(должность)


(подпись)

О.А. Деревянко
(расшифровка подписи)

5-23-31
(телефон, e-mail)