|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | КОДЫ |
| Форма по ОКУД | | | | | | | | | | | | 0503760 |
|  | | | |  | | --- | | на 1 января 2021 г. | | | | | | | | | Дата | 01.01.2021 |
| Учреждение | муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 9» | | | | | | | | | | по ОКПО | 21665790 |
| Обособленное подразделение | | |  | | | | | | | |  |  |
| Учредитель | департамент образования мэрии города Ярославля | | | | | | | | | | по ОКТМО | |  | | --- | | 78701000 | |
| Наименование органа,  осуществляющего полномочия учредителя | |  | | | | | | | | |  |  |
| по ОКПО | 02119231 |
| Глава по БК | 803 |
| Периодичность: квартальная, годовая | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | к Балансу по форме | | 0503730 |
| Единица измерения: руб. | | | | | | | | | | | по ОКЕИ | 383 |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **Общие сведения** |
| |  | | --- | |  | |
|  |
| **Раздел 1 «Организационная структура учреждения»** |
| |  | | --- | | Основным направлением деятельности муниципального дошкольного образовательного учреждения "Детский сад № 9" является обучение и воспитание детей дошкольного возраста. Правовое обоснование работы учреждения: - лицензия на право осуществления образовательной деятельности; - устав учреждения; - договор о взаимоотношениях дошкольного образовательного учреждения и учредителя. | |
|  |
| **Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»** |
| |  | | --- | | Для повышения эффективности расходования бюджетных средств учреждения в 2020 году были приняты следующие меры: повышение доли закупок товаров, работ и услуг с выбором наиболее выгодного поставщика, перераспределение статей кассовых расходов в зависимости от объема предоставленных услуг, расчеты с поставщиками и подрядчиками строго по счетам-фактурам и т.п. | |
|  |
| **Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»** |
| |  | | --- | | Для осуществления деятельности учреждения за 2020 года выделено субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на сумму 10575729,00 руб., что составляет 99,5 % от утвержденного плана. Остаток средств на лицевом счете от муниципального задания 2019 г. на 01.01.2020 г. в сумме 16789,81 руб. разрешен к использованию в 2020 г. Кассовые расходы произведены в сумме 10534816,70 руб. строго по целевому назначению. | |
|  |
| **Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»** |
| |  | | --- | | По состоянию на 01.01.2021 г. по КФО 2 дебиторская задолженность в сумме 148526,07 руб., кредиторская задолженность 111554,53 руб. По состоянию на 01.01.2021 г. по КФО 4 дебиторская задолженность в сумме 29334248,70 руб. (в т.ч. просроченная дебиторская задолженность в сумме 57702,11 руб.), кредиторская задолженность 765570,61 руб. (в т.ч. просроченная кредиторская задолженность в сумме 54464,47 руб.). По состоянию на 01.01.2021 г. по КФО 5 дебиторская задолженность в сумме 1372320,00 руб., кредиторская задолженность 15009,00 руб. Расчет с сотрудниками по заработной плате, пособиям по временной нетрудоспособности, пособиям по уходу за ребенком до 3-х лет за декабрь 2020 г. будет произведен до 15.01.2021 г. На 01.01.2021 г. имеется текущая задолженность по оплате страховых взносов, начисленных с заработной платы за декабрь 2020 г., которая будет погашена в срок до 15.01.2021 г. Оплата остальных текущих расходов учреждения производится согласно фактически предоставленных услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. Подробнее сведения по дебиторской и кредиторской задолженности по бюджетным средствам отражены в Ф.0503769. | |
|  |
| **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»** |
| |  | | --- | | Во исполнение Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Приказа Минфина России от 01.12.2010 г. № 157н. Учетной политике учреждения на 2020 г. и приказа заведующего от 14.12.2020 г. № 128 проведена очередная инвентаризация материальных ценностей и расчетов в период с 14.12.2020 г. по 18.12.2020 г. Сведения о проведении инвентаризации и результаты отражены в таблице № 6. | |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | Руководитель | | |  |  |  | |  | | --- | | М.В. Кузьмина | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 01D2E86500D0AB66AE49BB72FAAA0280AC  Владелец: Кузьмина Маргарита Владимировна  Действителен с 04.06.2020 по 04.09.2021 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Руководитель планово-экономической службы | | |  |  |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 012D68C00061AB83834C9FB1D986A3B3EE  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 14.02.2020 по 14.02.2021 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Главный бухгалтер | | |  | |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |  |  |  |  |
|  | |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 012D68C00061AB83834C9FB1D986A3B3EE  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 14.02.2020 по 14.02.2021 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | | | | | | | | | | ОГРН | |  |
|  | | | | | | | | | | ИНН | |  |
| (наименование, местонахождение ) | | | | | | | | | | КПП | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель (уполномоченное лицо) | |  | | | |  |  |  | |  | | --- | |  | | | | |
| (должность) | | | |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Исполнитель | |  | | | |  |  |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |
| (должность) | | | |  |  | (расшифровка подписи) | | | |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 012D68C00061AB83834C9FB1D986A3B3EE  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 14.02.2020 по 14.02.2021 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (телефон, e-mail) | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сведения об основных направлениях деятельности** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №1 |

| Наименование цели деятельности | | | | | Краткая характеристика | | | | | Правовое обоснование | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | | | | 2 | | | | | 3 | | | | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №4 |

| Наименование объекта учета | | | | Код счета бухгалтерского учета | | Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете | | | | Правовое обоснование | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | | | 2 | | 3 | | | | 4 | | | | |
|  | | | |  | |  | | | |  | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сведения о проведении инвентаризаций** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №6 |

| Проведение инвентаризации | | | | | Результат инвентаризации (расхождения) | | Меры по устранению выявленных расхождений | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| причина | | дата | приказ о проведении | | код счета бухгалтер- ского учета | сумма, руб. |
| номер | дата |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | | |
| Годовая плановая инвентаризация | | 14 дек. 2020 г. | 128 | 14 дек. 2020 г. |  | 0,00 | Расхождений не выявлено | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |