

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.

Учреждение муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №27"  
Обособленное подразделение  
Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля  
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя  
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	50958659
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	02119231
Глава по БК	803
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

### Общие сведения

МДОУ "Детский сад №27" является юридическим лицом, руководствуясь в своей деятельности Уставом учреждения, Законом об образовании. Цели и задачи детского сада: воспитание и развитие, охрана и укрепление физического и психологического здоровья детей.

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

На балансе учреждения имеются основные средства на сумму 39002294 руб.05, в том числе недвижимое - 36414341,00 руб., особо ценное имущество - 40616,44 руб..

### Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

по состоянию на 01.01.2020г. численность работников составляет 35 сотрудников. За 2019 г. средняя заработная плата педагогических работников составляет 27,8 тыс. рублей.

### Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

План ПФХД за счет приносящей доход деятельности за 2019г составляет -4608750,00 поступило средств-4378003,18  
выполнение плана-95,0%.

Кассовый расход составил-4184598,18. % выполнения ПФХД по расходам за 2019г составляет-95,6%

неиспользованный остаток в сумме-341066,21в т.ч.доходы от оказания платных услуг-153897,01,родительская плата-96287,40

Субсидия на выполнение муниципального задания план ПФХД за 2019г составляет-15445607,69,00 поступление средств составляет-15395097,69,% выполнения плана составляет-99,7%.

Кассовый расход составил-115395097,69. % выполнения ПФХД по расходам за2019г составляет-100%

Субсидии на иные цели план ПФХД-1414565,82, поступление средств-1413704,62, % выполнения плана составляет-

99,9%.Кассовый расход составил-1413704,62 % выполнения ПФХД по расходам за 2019г составляет 100%

### Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

По состоянию на 01.01.2020г. просроченная задолженность составляет 50510,00 в т.ч.

4.302.223-25170,32

4.302.225-4800,00

4.302.226-5200,00

4.302.228-15339,68

По счету 4304.03 кредиторская задолженность составляет-48901,96. в т.ч.

проф.взносы-12144,44руб,

питание сотрудников-13150,00руб.,

исполнительный лист-23607,52руб.

ф.721-КОСГУ 193-Безвозмездное поступление от родителей в сумме 50700,00,в т.ч.:матрац-74 шт.\*250=18500,00, подушка-75\*200,00=15000,00,покрывало -25\*450,00=11250,00, КОСГУ 191-от ЦОФ-3890,64-краска

ф.710-КОСГУ 173(2)-12000,00 дебиторская задолженность с 2012года,перенесена на забалансна сч.04

173(4)-114632,27 остаток субсидии по МЗ-2018г

ф.769-КФО-4 перенос остатка на н.г:-302.23 на 302.25в сумме-3959,38-оплата за вывоз мусора 302,12 на 302.66 в сумме-150,00-пособие на детей до 3х лет

КФО-5перенос остатка на н.г: 302.62 на 302.63 компенсац.части род.платы-150282,71

205.83 на 205.52-1770,02 остаток на л.сч.

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Форма №0503295 за 2019г не представлена в связи с отсутствием данных.

Плановая инвентаризация проведена приказ №01-12/111 от 22.10.2019 с 28.10.2019 по 01.11.2019 расхождений не выявлено.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи) Н.В. Опарышева

Руководитель \_\_\_\_\_  
планово- \_\_\_\_\_  
экономической \_\_\_\_\_  
службы \_\_\_\_\_  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи) М.В. Виноградова

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи) М.В. Виноградова

### Централизованная бухгалтерия

\_\_\_\_\_  
(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное \_\_\_\_\_  
лицо) \_\_\_\_\_  
(должность) \_\_\_\_\_  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
Заведующая  
(должность)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
М.В. Виногорова  
(расшифровка подписи)

30 октября 2020 г.

\_\_\_\_\_  
(телефон, e-mail)

## Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Образование	Осуществление образовательной деятельности по образовательным программам	Устав, лицензия

## 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
затраты на изготовление готовой продукции, работ, услуг	2 10961	распределение прямых расходов между видами деятельности	инструкция 157н
источники финансового обеспечения	2 20531	отражение поступления денежных средств	инструкция 157н
источники финансового обеспечения	4 20531	тип средств 04.00.00 субсидии на выполнение муниципального задания	
источники финансового обеспечения	5 20531	субсидии на иные цели	

## Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

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
					0,00	