

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.

Учреждение муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 19"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2020

39181816

78701000

02119231

803

0503760

383

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

МДОУ "Детский сад №19" является юридическим лицом, не имеющим в своем составе структурных подразделений.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Бюджетный учет в учреждении ведется согласно инструкции по бюджетному учету, утвержденной Минфином РФ. Все операции проводимые учреждением оформляются первичными документами, которые систематизируются по датам совершения операций и отражаются в регистрах бюджетного учета - журналах операций. Финансовые активы и обязательства оцениваются в денежном выражении.

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

На отчетную дату учреждению утверждены: 1. Субсидии на выполнение муниципального задания на 2019 год в сумме 30 838 362,84 рублей. Остаток на 01.01.2020г. 6 219,65 рублей. Исполнено плановых назначений 30 729 888,18 рублей. Кассовые расходы - 30 723 668,53 рублей, в т.ч. по заработной плате 20 819 177,85, по начислениям на выплаты по оплате труда - 6 244 328,00 рублей. Остаток не исполненных плановых назначений 108 474,66 рублей. Выполнено на 99,7 %. 2. Собственные доходы на 2019 год в сумме 7 324 800,00 рублей. Исполнено плановых назначений 6 536 255,08 рублей. Кассовые расходы - 6 537 255,08 рублей. Остаток не исполненных плановых назначений 787 544,92 рублей. Выполнено на 89,3 %. Остаток на 01.01.2020г - 0,00 рублей. 3. Субсидии на иные цели на 2019 год в сумме 1 803 111,86 рублей. Исполнено плановых назначений 1 803 020,94 рублей. Кассовые расходы - 1 803 020,94 рублей. Остаток не исполненных плановых назначений 90,92 рублей. Выполнено на 99,99 %. Остаток на 01.01.2020г. 0,00,00 рублей

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В учреждении на отчетную дату проведен анализ показателей отчетности учреждения: 1. Анализ соответствия и согласованности форм бухгалтерской отчетности. 2. Анализ дебиторской и кредиторской отчетности 3. Анализ основных средств 4. Анализ труда и заработной платы.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

По состоянию на 01.01.2020 года на основные средства в учреждении начислена амортизация. На 01.10.2019г. проведена инвентаризация по приказу № 315 от 30.09.2019г. В ходе

инвентаризации выявлены излишки на сумму 99 421,52рублей и оприходованы. Недостач не выявлено.

Руководитель _____
(подпись) _____
О.Н. Рекут
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы _____
(подпись) _____
О.В. Ермакова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) _____
О.В. Ермакова
(расшифровка подписи)



_____ (наименование, местонахождение)
Исполнитель _____ (должность) _____
(подпись) _____

ОГРН	
ИНН	
КПП	

О.В. Ермакова
(расшифровка подписи)

_____ (телефон, e-mail)

23 января 2020 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Обучение и воспитание детей дошкольного возраста	Обеспечение непрерывного образования, в котором детский сад является первой ступенью. Дошкольное воспитание определяется программами, рекомендованными Министерством образования РФ, а также выбор программ воспитания и обучения может осуществляться самим учреждением.	Закон РФ от 29.12.2012г. № 273-ФЗ "Об образовании в РФ" (с изменениями и дополнениями), Устав МДОУ, лицензия, локальные акты.

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
МДОУ "Детский сад № 19"			<p>1. Приказ Минфина РФ от 28.12.2012г.№ 191н "О бюджетной отчетности"(с изменениями: Приказ Минфина России от 26.08.2015 № 135н "О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности с изменениями от 12.11.2015г.)</p> <p>2. Федеральный закон от 29.12.2012 N 273-ФЗ (ред. от 30.12.2015) "Об образовании в Российской</p>

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
			<p>Федерации".</p> <p>3. Федеральный закон от 18.07.2011 N 223-ФЗ (ред. от 13.07.2015) "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"</p> <p>4. Федеральный закон от 05.04.2013 N 44-ФЗ (ред. от 30.12.2015) "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"</p>

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
Годовая инвентаризация	01 окт. 2019 г.	315	30 сент. 2019 г.	2 10534 346	99 421,52	Излишки оприходованы