|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |  |  |
| **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |  |
|  на 1 января 2024 г. |  Форма по ОКУД | 0503760 |  |
|  |  |  Дата | 01.01.2024 |  |
| 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 01.01.2023 года составляет - 62,50 ед., на 01.01.2024 года - 62,50 ед.

Численность работников на 01.01.2023 составляет 55 человек, на 01.01.2023 года - 52 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 2023 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 01.01.2024 составляет 18990323,96 рублей, поступление основных средств за 2023 год составило 1526937,40 рублей.

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

На 2023 год утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме

 43714998,01 рублей, в том числе:

Субсидии на выполнение муниципального задания – 36475499,24 рублей

Субсидии на иные цели 2622076,0 рублей

Предпринимательская деятельность - 4617422,77 рублей

**Субсидии на выполнение муниципального задания**

Утверждено плановых назначений – 36475499,24 рублей

Исполнено плановых назначений – 36475499,24 рублей

Процент выполнения плана –100,00%.

По коду 211 на выплату заработной платы в сумме 25671523,32 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По коду 213 на начисления на выплаты по оплате труда утверждено плановых назначений в сумме 7730392,92 рублей, фактическое исполнение за 2023 год – 7730392,92 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По коду 221 на услуги связи в сумме 38689,16 рублей (оплата стационарных телефонных точек, междугородней связи, оплата трафика за интернет), фактическое исполнение денежных обязательств составило 38689,16 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По коду 223 на коммунальные услуги, утвержденные планом ПФХД, в сумме 1 655 391,61 рублей (оплата за электроэнергию, тепловую энергию, воду и водоотведение), исполнено денежных обязательств 1 655 391,61рублей, что составляет 100% от утвержденного плана на 2023 год;

По коду 225 на работы и услуги по содержанию имущества 177 739,08 рублей (дератизация, дезинсекция, вывоз мусора, 177 739,08 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По куду 226 на прочие работы и услуги в сумме 946 468,50 рублей (медицинский осмотр сотрудников, услуги охраны, прохождение санитарного минимума сотрудников, программное сопровождение), кассовое исполнение принятых обязательств составило 946 468,50 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По куду 291 на прочие расходы в сумме 184 844,00 рублей (уплата налогов), кассовое исполнение – 184 844,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По коду 310 на увеличение стоимости основных средств в сумме 1 464 836,40 (приобретение учебного оборудования, модернизация АПС, охранная сигнализация), что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

По куду 340 на увеличение стоимости материальных запасов в сумме 166 268,00 рублей (приобретение канцелярских товаров, хозяйственны и строительных материалов), кассовое исполнение составило 166 268,00 рублей, что составляет 100% от утвержденных плановых назначений за 2023 год;

**Субсидии на иные цели**

См. таблицу формы по ОКУД 0503766

**Приносящая доход деятельность**

Утверждено плановых назначений доход на 2023 год – 4617422,77 рублей.

Исполнено плановых назначений за 2023 год – 2822308,65 рублей, остаток на лицевом счете 128 921,75 рублей. (форма 0503779)

в том числе расход:

По коду 223 на возмещение коммунальные услуги, (оплата за электроэнергию, тепловую энергию, воду и водоотведение) в сумме 116,16 рублей

По коду 340 увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания, моющих средств, хозяйственных товаров) на сумму 2822192,49 рублей

**4. Анализ показателей отчетности учреждения**

На 01 января 2023 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 252310,56 рублей:

По коду 223 коммунальные услуги, (оплата за тепловую энергию) в сумме 176950,56 рублей

По куду 291 на прочие расходы в сумме 75360,0 рублей (уплата налога на имущество).

На 01 января 2023 года кредиторская задолженность по доходам полученным от предпринимательской деятельности составила 469752,12 рублей:

Родительская оплата – 469752,12 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\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_И.А.Непомнящих