

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

		КОДЫ	
	На 01 января 2025 г.	Форма по ОКУД	0503760
	<b>Муниципальное</b>	Дата	01.01.2025
Учреждение	<b>автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад "УМКА"</b>	по ОКПО	47271226
Обособленное подразделение	_____		
Учредитель	Администрация городского округа Карпинск	по ОКТМО	65519000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Отдел образования администрации городского округа Карпинск	по ОКПО	
Периодичность	Годовая	Глава по БК	901
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		По ОКЕИ	383

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад "УМКА".

Сокращенное наименование: МАДОУ "УМКА"; ИНН 6617028656.

Местонахождение учреждения:

Юридический адрес: 624933, Свердловская область, г. Карпинск, ул. Луначарского, 96.

Фактический адрес: 624933, Свердловская область, г. Карпинск, ул. Луначарского, 96.

Руководитель: Никифорова Евгения Сергеевна (приступила к обязанностям с 25.03.2021 года).

### 1. Организационная структура учреждения

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад "УМКА" является некоммерческой организацией, действующей в целях обеспечения реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования на территории городского округа Карпинск.

Детский сад осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, законодательством Свердловской области, нормативными правовыми актами городского округа Карпинск и Уставом.

Учредителем является городской округ Карпинск. Функции и полномочия учредителя осуществляет орган местного самоуправления Администрация городского округа Карпинск.

Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности» не заполнялась, т.к. перечень видов деятельности не изменялся.

МАДОУ "УМКА" финансируется за счет субсидий, выделяемых из бюджета городского округа Карпинск, через лицевые счета, открытые в финансовом управлении городского округа Карпинск.

Детский сад является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, печати, штампы, бланки со своим наименованием.

Состав наблюдательного совета учреждения утвержден Постановлением Главы Администрации городского округа Карпинск.

На основании Договора от 01 апреля 2019 года полномочия по ведению бюджетного и налогового учета, формирование отчетности переданы МКУ «ЦБ ГО Карпинск».

Исполнителем, составившим бухгалтерскую отчетность в МКУ «ЦБ ГО Карпинск» является Главный бухгалтер Честнейшая Мария Леонидовна.

## **2. Результаты деятельности учреждения**

Сведения о численности, имуществе учреждения, объемах закупок, основных фондах учреждения содержатся в Таблице № 8 «Сведения о результатах деятельности учреждения».

## **3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности**

На 01.01.2024 года утвержден План финансово-хозяйственной деятельности в сумме 36 063 338,00 руб.:

субсидии на выполнение муниципального задания – 32 663 338,00 руб.,

приносящая доход деятельность – 3 400 000,00 руб.

На 01.01.2025 года уточненный План финансово-хозяйственной деятельности утвержден в сумме 37 080 418,00 руб.:

субсидии на выполнение муниципального задания – 33 630 418,00 руб.,

приносящая доход деятельность – 3 450 000,00 руб.

### **Субсидии на выполнение муниципального задания**

Утверждено плановых назначений на 01.01.2025 года в сумме 33 630 418,00 руб.

Исполнено на 01.01.2025 года в сумме 32 394 162,51 руб., что составляет 96,3% от утвержденных плановых назначений, в том числе:

по виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 21 580 901,00 руб., исполнено 20 511 858,71 руб., что составляет 95,0% от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 6 517 430,00 руб., исполнено 6 140 352,92 руб., что составляет 94,2 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 2 113 554,10 руб., исполнено 2 105 870,77 руб., что составляет 99,6 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Закупка энергетических ресурсов» утверждено 2 042 050,06 руб., исполнено 1 907 430,38 руб., что составляет 93,4% от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога» утверждено 1 738 930,00 руб., исполнено 1 728 649,73 руб., что составляет 99,4% от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

По виду расходов «Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей» утверждено 0,00 руб., исполнено 0,00 руб., что составляет 0,0% от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

### **Приносящая доход деятельность**

Утверждено плановых назначений на 01.01.2025 года в сумме 3 450 000,00 руб.

Исполнено на 01.01.2025 года в сумме 3 413 347,58 руб., что составляет 98,9 % от утвержденных плановых значений на 2024 год, в том числе:

по виду расходов «Фонд оплаты труда учреждений» утверждено 90 247,44 руб., исполнено 83 226,78 руб., что составляет 92,2 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

по виду расходов «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» утверждено 36 314,56 руб., исполнено 25 134,53 руб., что составляет 69,2 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

по виду расходов «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утверждено 3 570 163,38 руб., исполнено 3 294 706,00 руб., что составляет 92,3 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

по виду расходов «Уплата прочих налогов, сборов и иных платежей» утверждено 17 700,00 руб., исполнено 10 280,27 руб., что составляет 58,1 % от утвержденных плановых назначений на 2024 год.

#### **4. Анализ показателей отчетности учреждения**

**На 01 января 2025 года кредиторская задолженность в части субсидии на выполнение муниципального задания составляет 135 109,28руб., в том числе:**

ЗАО "МК"Высота" – 489,60руб. (2024г. услуги связи, счета декабря)

МУП "Ресурс" – 86 151,04руб. (2024г. коммунальные услуги, счета декабря)

Свердловский филиал ОАО "ЭнергосбыТ Плюс" - 48 468,64руб. (2024г. электроэнергия, счета декабря)

**На 01 января 2025 года дебиторская задолженность субсидии на выполнение муниципального задания отсутствует.**

**На 01 января 2025 года кредиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.**

**На 01 января 2025 года дебиторская задолженность субсидии на иные цели отсутствует.**

**На 01 января 2025 года дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 79 601,20руб. в том числе:**

Родительская плата - 79 601,20руб. (Аванс родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях за 2024г.)

**На 01 января 2025 года кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности составляет 228 078,11руб. в том числе:**

Родительская плата 113 556,73руб. (задолженность родителей по оплате за содержание детей в дошкольных учреждениях)

114 521,38руб. (продукты накладные 2024г., в т.ч. АО "Серовский гормолзавод", ИП Окулов В.Ю., ИП Копылова А.Д., ОАО "Волчанское", ООО "Экспресс").

#### **5. Прочие вопросы деятельности учреждения**

Бухгалтерский учет в учреждении ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С», в соответствии с:

- инструкцией № 157н, утвержденной Приказом Минфина России от 01.12.2010 (ред. от 28.12.2018) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению".

- инструкцией № 174н, утвержденной Приказом Минфина России от 16.12.2010 "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

В целях составления годовой бюджетной, бухгалтерской отчетности, на основании Приказа от 22.11.2024 г. № 57/1д «О проведении инвентаризации имущества и

обязательств» в МАДОУ УМКА была проведена инвентаризация. Излишков, недостатков или расхождений не выявлено.

Перечень форм бюджетной отчетности, предусмотренный Инструкцией о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011г. №33н, не имеющих числового значения и не вошедших в состав бюджетной отчетности:

- Сведений о количестве обособленных подразделений (ф.0503761)
- Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503767);
- Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведений об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)
- Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица 1);
- Сведения о проведении инвентаризаций (таблица 6);
- Сведений о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам (0503295).

Приложение 1 Сведения о некассовых операциях

Заведующий



Е.С. Никифорова

Централизованная бухгалтерия

МКУ «ЦБТО Карпинск» ОГРН 1146617000265  
ИНН/КПП 6617023525/661701001  
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное лицо)  
Руководитель  
(уполномоченное лицо)

Директор  
(должность)

(подпись)

Е.Ю. Гордеева  
(расшифровка подписи)

Исполнитель Гл. бухгалтер  
(должность)

(подпись)

М.Л. Честнейшая  
(расшифровка подписи)

8/34383/9-44-87  
(телефон, e-mail)

05 февраля 2025 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575783

Владелец Никифорова Евгения Сергеевна

Действителен с 02.06.2021 по 02.06.2022