

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2023 г.
 Учреждение МБДОУ детский сад "Теремок"
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя администрация муниципального образования "Славский муниципальный округ Калининградской области"
 Периодичность: квартальная, годовая
 Единица измерения: _____

Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2023
по ОКПО	59623587
по ОКТМО	27527000
по ОКПО	
Глава по БК	001
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

МБДОУ детский сад "Теремок" является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации, Калининградской области, МО "Славский муниципальный округ Калининградской области", Уставом. Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение муниципального задания, субвенции ГОСТА и субсидий на иные цели. Учет исполнения доходов и расходов по субсидиям ведется в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности. Имущество является муниципальной собственностью и закреплено на праве оперативного управления. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией учреждения на основе ПО "1-С Бухгалтерия" и "Зарплата и кадры". За 2022 год данные синтетического учета по всем счетам соответствуют данным аналитического учета. Налоговый учет ведется методом начисления. В 2022 году не было допущено случаев задержки выплат заработной платы работникам. Учреждению открыты лицевые счета в органе Казначейства: - лицевой счет для учета операций со средствами бюджетных учреждений № 20356Ш08830, - отдельный лицевой счет для учета операций со средствами, предоставленными в виде субсидий на иные цели № 21356Ш08830.

За отчетный период учреждение получило на выполнение муниципального задания субсидии из областного бюджета в сумме 10 829 430 рублей 00 копеек., субсидии из местного бюджета в сумме – 7 910 630 рублей 00 копеек. В 2022 году было выделено целевых средств 693 515 рублей 40 копеек, а именно:

1. Субсидия на обеспечение питанием всех категорий воспитанников, денежные средства из резервного фонда Правительства Калининградской области 299 336 руб.96 коп.
2. Субсидия на обеспечение в срок до 31 декабря 2022 года санитарно-противоэпидемических мероприятий в муниципальных образовательных организациях, денежные средства из местного бюджета 42 638 руб.44 коп.
3. Субсидия на единовременную выплату работникам бюджетного учреждения, денежные средства из резервного фонда Правительства Калининградской области 351 540 руб. 00 коп.

Поступило средств от приносящей доход деятельности (родительская плата за присмотр и уход за ребенком). -1 583 761 руб.13 коп., которые израсходованы на организацию питания детей в ДОУ и закупку хозяйственных товаров (чистящие, моющие средства)

Поступило средств от возмещения коммунальных услуг (ООО «Ланч») – 84 445 руб. 98 коп., которые израсходованы на оплату коммунальных услуг (эл. энергии, и воду)

План финансово-хозяйственной деятельности исполнен на 100 %.

На счете 103.11 «Непроизведенные активы» числится три земельных участка по договорам на передачу в постоянное (бессрочное) пользование земельных участков:

- № 67 от 02.12. 2010 г. площадью 5906 м2, кадастровой стоимостью 2 911 392,00 (п. Большаково):

- № 2 от 16.04.15 г. площадью 4377 м2., кадастровой стоимостью 2 042 177,00 (п.

Придорожное).

- № 1 от 16.04.15 г. площадью 1160 м2. кадастровой стоимостью 586 995,00 (п. Высокое)

На 01.01.2023 г. кредиторская задолженность отсутствует.

На 01.12.2022г. проведена инвентаризация основных средств и малоценного имущества, отклонений не обнаружено.

Предупреждение по форме № 0503769 (2) Дебиторская задолженность, возникла в связи с переносом сальдо 4 381,76 с договора № 1334/23 от 01.01.2021 года на договор 1334/23 от 01.01.2022 года.

Руководитель _____

Т.Н. Репницина

(подпись)

(расшифровка подписи)

Документ подписан электронной подписью

Репницина Татьяна Николаевна

Заведующий

МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ

Руководитель планово -
экономической службы

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Н.А. Калинкина

_____ (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон, e-mail)

23 января 2023 г.