

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2024 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	01.01.2024
по ОКПО	59623587
по ОКТМО	27527000
по ОКПО	
Глава по БК	001
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Пояснительная записка**

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 2023 год данные синтетического учета по всем счетам соответствуют данным аналитического учета. Налоговый учет ведется методом начисления. В 2023 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 12 347 990 рублей 00 копеек.,
- субсидии из местного бюджета в сумме – 7 637 310 рублей 00 копеек.

В 2023 году было выделено целевых средств 1 806 409 рублей 76 копеек, на кап. ремонт отопления здания ДОУ в п. Большаково.

Поступило средств от приносящей доход деятельности (родительская плата за присмотр и уход за ребенком). -1 741 707 руб.29 коп., которые израсходованы на организацию питания детей в ДОУ и закупку хозяйственных товаров (чистящие, моющие средства)

Поступило средств от возмещения коммунальных услуг (ООО «Ланч») – 92 889 руб. 33 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 01.01.2024 г. кредиторская задолженность составляет 61 руб. 93 коп. в пользу ПАО «Ростелеком».

На 13.12.2023г. проведена инвентаризация основных средств и малоценного имущества, отклонений не обнаружено.

Предупреждение по форме № 0503769 (2) Дебиторская задолженность, возникла в связи с переносом сальдо 11 925,35 с договора № 1334/23 от 01.01.2022 года на договор 1334/23 от 01.01.2023 года.

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Документ подписан электронной подписью  
Репницина Татьяна Николаевна  
Заведующий  
МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД "ТЕРЕМОК"

Подписано: 27.02.2024 14:38 (UTC)

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)

25 января 2024 г.