

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
	на 1 января 2025 г.	Дата	01.01.2025
Учреждение	<u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД № 116 "СОЛНЕЧНЫЙ" ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКПО	43954477
Обособленное подразделение			
Учредитель	<u>ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКТМО	36740000
Наименование органа, осуществляющего о полномочия учредителя		по ОКПО	02108931
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	913
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Общие сведения

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 116 "Солнечный" городского округа Тольятти

Сокращенное наименование: МБУ детский сад № 116 "Солнечный"

ИНН 6321073555 КПП 632101001

Юридический адрес: 445037, РФ, Самарская область, г. Тольятти, б-р Орджоникидзе, 17

Фактические адреса: 445037, РФ, Самарская область, г. Тольятти, б-р Орджоникидзе, 17

445037, РФ, Самарская область, г. Тольятти, б-р Орджоникидзе, 4

РФ, Самарская область, г. Тольятти, Итальянский бульвар, здание 26.

Электронный адрес: chgard116@edu.tgl.ru

телефон: (8482) 32-17-52, 32-17-36, 36-17-96, 32-60-32, 32-58 -13 факс: 31-95-11

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Устав муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 116 "Солнечный" городского округа Тольятти утвержден Распоряжением заместителя мэра городского округа Тольятти от 20.11.2015г. № 8595-р/3, изменения в Устав, утверждены

распоряжением заместителя главы городского округа Тольятти от 20.12.2017 № 11028-р/3, изменения в Устав, утверждены распоряжением главы городского округа Тольятти от 14.08.2019 № 6594-р/3

Открыты лицевые счета в департаменте финансов администрации городского округа Тольятти (МБУ детский сад № 116 "Солнечный" л/с 249130430, 259130430)

КС 03234643367400004200

ЕКС 40102810545370000036

ОТДЕЛЕНИЕ САМАРА БАНКА РОССИИ//УФК по Самарской области г Самара

Лица, имеющие право первой подписи: Заведующий - Ладыка Екатерина Георгиевна

Заместитель заведующего по ВМР – Вахтерова Марина Борисовна

Заместитель заведующего по ВМР – Биктимерова Луиза Гильмановна

Лица, имеющие право второй подписи: главный бухгалтер – Еремеева Ирина Анатольевна ,

бухгалтер - Ефремова Галина Анатольевна ,

бухгалтер – Сапожкова Светлана Михайловна

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

На 01.01.2025 г. фактическая численность работников учреждения составляет 75 чел., из них 4 совместителя, 2 в декретном отпуске.

Плановая численность детей по муниципальному заданию на 01.01.2024г. - 415 чел., на 01.01.2025 г. составляет - 410 чел.

Бюджетный учет и отчетность ведется с использованием автоматизированных систем бухгалтерского учета «1С: Предприятие 8.2» в соответствии с Инструкциями 174н, 157н., 33н, 52н, СГС, ФЗ-402, БК РФ, НК РФ и др.

В детском саду созданы комфортные условия для осуществления образовательного процесса в соответствии с современными требованиями.

Обеспечен выход в интернет, скорость которого составляет 10 Мбит/сек.

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

В 2024 году заключено Соглашение на предоставление субсидии:

- Соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти субсидии муниципальному бюджетному и автономному учреждению на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) № 883-дг/3.2-2 от 27.12.2023г.

В 2024 году заключено Соглашение на предоставление субсидии:

- Соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти муниципальному бюджетному и автономному учреждению субсидии № 85-дг/3.2-2 от 24.01.2024г.

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2024 год доведена в сумме 60 371 267,13 руб., профинансировано – 60 371 267,13 руб., израсходовано 59 602616,19

руб.

Остаток средств на лицевом счете на 01.01.2025г. составил 1 698 068,08 руб. Остаток денежных средств сложился по КОСГУ 223 – 1 640 559,05 руб., КОСГУ 221 – 24 778,35 руб., КОСГУ 226 – 32 432,68 руб., по КОСГУ 266 - 298 руб.

Субсидии на иные цели на 2024 год доведены в сумме 11 736 973,63 руб., профинансировано 10 437 198,94 руб., освоены в сумме 10 390 314,06 руб., остаток на лицевом счете 46 884,88 руб.

Доход от приносящей доход деятельности на 01.01.2025 год составил 12 221 085,47 руб. Израсходовано 11 970 511,95 руб. Остаток на лицевом счете 5 304 516,67 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

КФО 2		
Дебиторская задолженность:		
КОСГУ	Наименование	Сумма
205.21	Начислен доход, поступающий от аренды помещения	295938,08
205.31	Доходы на содержание дошкольников	374 934,65
	Всего	670 872,73
КФО 4		
Дебиторская задолженность:		
по счету 4 205.31		
Дебиторская задолженность в сумме 119 595 309,30 руб. отражает начисление субсидии на выполнение муниципального задания на плановый 2025 и 2026 годы.		

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В декабре 2024 года благотворительная помощь оказана на сумму 71999,00руб:

- Стеллажи – 4 шт. – 15 002,00 руб.;
- Ковер – 1 шт – 4 398,00 руб.;
- Пылесос Samsung – 1 шт. – 7 599,00 руб.;
- Снегоочиститель бензиновый BRAIT BR-7056W – 45 000,00 руб.

Форма 0503738-НП не представлена в электронном виде и на бумажном носителе ввиду отсутствия числовых показателей.

Курсы повышения квалификации

«Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (44 ФЗ)» 144ч – 4 чел. на сумму 12000 руб.

«Организация психолого-педагогического и коррекционно-развивающего сопровождения детей с ограниченными возможностями здоровья и детей-инвалидов в условиях реализации ФГОС ДО,

ФООП ДОО, ФООАП ДОО» - 8чел. на сумму 7600 руб.

«Формирование предпосылок математической грамотности у детей дошкольного возраста как направления функциональной грамотности» - 14 чел. на сумму 22400 руб.

«Обеспечение экологической безопасности» - 2 чел. в сумме 12000 руб.

Заведующий _____ Е.Г. Ладыка
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель _____
планово-экономической (подпись) (расшифровка подписи)
службы

Главный бухгалтер _____ И.А. Еремеева
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _____
(уполномоченное (должность) (подпись) (расшифровка подписи)
лицо)

Исполнитель _____ (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства в эксплуатации	4 00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	4 10100000	1. Определение первоначальной стоимости. 2. Методы определения справедливой стоимости для различных видов активов и обязательств. 3. Определение срока полезного использования. 4. Отражение объекта при первом применении СГС "Основные средства" 5. Методы начисления амортизации	1. По сумме фактически произведенных капитальных вложений, формируемых с учетом сумм налога на добавленную стоимость (далее - НДС), предъявленных субъекту учета поставщиками (подрядчиками и исполнителями) 2. Метод рыночных цен. 3. Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов.4. Линейный метод
Нематериальные активы	4 10200000	1. Определение срока полезного использования нематериальных активов. Методы начисления амортизации	1. Срок действия прав учреждения на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом 2. Линейный метод
Материальные запасы	4 10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	4 10600000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда, материальным затратам
Резервы отпусков	4 40160000	Учет	Величина

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			<p>резерва на предстоящую оплату отпусков определяется ежегодно по состоянию на последний день текущего месяца. В резерв на предстоящую оплату отпусков включаются суммы отпускных (компенсаций за неиспользованный отпуск) за фактически отработанное время каждого сотрудника учреждения, рассчитанных на дату определения резерва.</p>