

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
	на 1 января 2026 г.	Дата	01.01.2026
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 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

ОКЦ № 2 ВВГУ 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 – Сапожкова Светлана Михайловна~~
~~бухгалтер – Еремеева Ирина Анатольевна~~

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

На 01.01.2026 г. фактическая численность работников учреждения составляет 78 чел., из них 3 совместителя, 4 в декретном отпуске.

Плановая численность детей по муниципальному заданию на 01.09.2025г. - 378 чел., на 01.01.2026 г. составляет - 373 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 2025 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) № 17 от 15.01.2025г.

В 2025 году заключено Соглашение на предоставление субсидии:

- Соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти муниципальному бюджетному и автономному учреждению субсидии № 40 от 29.01.2025г.

Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2025 год доведена в сумме 64 734 999,00руб., профинансировано – 64 734 999,00руб., израсходовано – 64 636 256,89 руб.

Остаток средств на лицевом счете на 01.01.2026г. составил 1 796 810,19 руб. Остаток денежных средств обусловлен тем, что идет процесс заключения и регистрации договоров, также оставлен резерв на оплату НДФЛ, который перечисляется дважды в месяц, оплату з/платы и страховых взносов. Денежные средства будут освоены в декабре 2025 года.

Субсидии на иные цели на 2025 год доведены в сумме 9 879 452,74 руб., профинансировано –

9 879 452,74 руб., израсходовано 9 879 452,74 руб: Остатка на лицевом счете нет.

Доход от приносящей доход деятельности на 01.01.2026 год составил 12 140 148,27 руб.
Израсходовано 12 700 940,78 руб. Остаток на лицевом счете 4 743 724,16 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

КФО 2		
Дебиторская задолженность:		
КОСГУ	Наименование	Сумма
205.31	Доходы на содержание дошкольников	374 262,76
205.21	Начислен доход, поступающий от аренды помещения	282 202,89
	Всего	656 465,65
Кредиторская задолженность:		
По счету 205.00 отражена задолженность за содержание детей в детском саду – 390 868,13 руб.		
КФО 4		
Дебиторская задолженность:		
по счету 4 205.31		
Дебиторская задолженность в сумме 133 511 314,00 руб. отражает начисление субсидии на выполнение муниципального задания на плановые 2026 и 2027 годы.		
По счету 4 206.23 дебиторская задолженность в сумме 431 326,03 руб., в том числе:		
158 482,16 руб. – ОАО ТЭК предоплата за декабрь 2025 года, по условию контракта № 1691 от 19.03.2025г.		
448 311,89 руб. – ПАО ТПлюс предоплата за декабрь 2025года, по условиям контракта № 35134г-ЦЗ/12025 от 27.03.2025;		
11 166,97 руб. – ПАО ТПлюс предоплата за декабрь 2025года, по условиям контракта № ТЭ1810-00850-ЦЗ/12025 от 28.03.2025.		
КФО 5		
по счету 5 205.52		
Дебиторская задолженность в сумме 21 277 942,12 руб. отражает начисление субсидии на иные цели на плановый 2026 и 2027 годы.		

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

На 01.01.2026 года была оказана благотворительная помощь на сумму **131 516,67** руб:

- триммер бензиновый PATRIOT PT 552 - 1 шт. на сумму 10 630,00 руб.,
- минисистема LG CJ45 - 1 шт. на сумму 28 499,00 руб.,
- контейнер для хранения ртутных ламп КРЛ-П 1-30 – 2 шт. на сумму 27 860,00 руб.
- ковер Бэби Фанни 100*150 полиамид – 2 шт. на сумму 2 100,00 руб.
- ковер Бэби Город 100*150 полиамид – 1 шт. на сумму 1 050,00 руб.
- ковер комнатный 150*230 с ворсом – 1 шт. на сумму 2 614,00 руб.

- воздуходувка-пылесос CHAMPION GBV326S – 1 шт. на сумму 15 790,00 руб.
- воздуходувка-пылесос бензиновая HUTER GB-26V – 1 шт. на сумму 13 190,00 руб.
- ковер комнатный– 1 шт. на сумму 7 500,00 руб.
- ковер комнатный 150*200 безворсовый – 1 шт. на сумму 1 955,00 руб.
- ель 150см 733 ветки дейзи Россия – 1 шт. на сумму 10 490,00 руб.
- колонка портативная беспроводная Bluetooth ELTRONIC 30-86 DANCE BOX 900 черная – 1 шт. на сумму 7 597,00 руб.
- громкоговоритель поясной ORATOR BLUETOOTH 35 Вт – 1 шт. на сумму 2 241,67 руб.

Формы 0503737_6, 0503738_5-НП, 0503738_6-НП, 0503738_7, 0503738_6, 0503710_P, 0503773_4, 0503773_5_6, 0503773_2_3_7, 0503773_2, 0503773_3, 0503773_7, 0503773_5, 0503773_6, 0503766_5, 0503766_6, 0503295, 0503779_7, 0503779_6, 0503790, 0503768_7, 0503768_6, 0503771, 0503772, 0503775, 0503769_7, 0503769_6 не представлены в электронном виде и на бумажном носителе ввиду отсутствия числовых показателей.

Детский сад № 116 «Солнечный» операции с наличными денежными средствами через кассу не ведет. В личном кабинете налогового органа сальдо положительное

Заведующий	_____	Е.Г. Ладыка _____
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Руководитель планово- экономической службы	_____	_____
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	_____	И.А. Еремеева _____
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

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