

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.

Учреждение муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования Детский центр "Восхождение"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ	
0503760	
01.01.2021	
55306795	
78701000	
02119231	
803	
0503730	
383	

Общие сведения

По состоянию на 01.01.2021г. средства, утвержденные планом финансово-хозяйственной деятельности были использованы в соответствии со статьями экономической классификации расходов и израсходованы по назначению.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Детский центр "Восхождение" является образовательным учреждением дополнительного образования детей, действует на основании устава утвержденного приказом департамента образования мэрии города Ярославля от 14.11.2011г. №6200, закона РФ от 10 июля 1992г. №3266-1 "Об образовании". Учредителем центра является департамент образования мэрии города Ярославля. Функции и полномочия собственника осуществляет комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Детский центр «Восхождение» активно сотрудничает с образовательными школами Кировского района: № 1, № 4, № 25, № 49, № 43, № 42, детским домом музыкально-художественного воспитания, управление по молодежной политике мэрии г.Ярославля, ЯГПУ им. К.Д.Ушинского, Ярославским училищем культуры, дошкольными учреждениями района, учреждениями дополнительного образования

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

Департаментом образования мэрии города Ярославля в рамках договора на выполнение государственного задания направлено в течение 2020 года субсидии в размере 18 218 320,00 руб. Кассовые расходы составили 18 218 320,00руб. Субсидии направлены на содержание детского центра. Денежные средства были израсходованы по потребности. Поступления родительской

платы за 2020г. составили 1 785 265,13 руб., безвозмездные поступления поступили в сумме 5400,00руб., гранты (поступившие в 2018 году) – 46 090,00 руб. Субсидии на иные цели поступили в размере 637 554,42руб. Все денежные средства использованы в соответствии с экономическими статьями, предусмотренными ПФХД на 2020г. Не целевого использования денежных средств нет

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В результате финансово-хозяйственной деятельности расчеты с сотрудниками по заработной плате, пособия по временной нетрудоспособности и пособия по уходу за ребенком произведены в полном объеме. На 01.01.2021г. имеется текущая задолженность по оплате страховых взносов с заработной платы за декабрь 2020г., которая будет погашена в январе 2021г. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленным услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. По состоянию на 01 января 2021 года просроченной кредиторской задолженности по городскому бюджету нет; по иным целям в сумме 44 590,00 по статье 310. На 01.01.2021г. образовались остатки на лицевом счете 803.03.355.5; 803.03.355.6; 803.03.355.3 • по субсидиям на иные цели (КФО 5) в сумме 0,00 руб. • по субсидиям на выполнение муниципального задания КФО (4) в сумме 0,00 руб.; • по внебюджетным поступлениям КФО (2) в сумме 581 256,22руб. • по средствам во временном распоряжении КФО (3) в сумме 0,00 руб. Анализ показателей формы 0503295: отражена задолженность в сумме 6 777,11руб. по исполнительному листу из ИФНС РФ об уплате штрафов и пени. По приказу № 01-02-4/ от 01.12.2020г. была проведена плановая инвентаризация материальных ценностей, излишков и недостач не обнаружено.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной бюджетной отчетности, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011г. № 33н.

Руководитель

О.В. Хайкина

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0114596E0008AC969F49A5C462C9CEDC34

Владелец: Хайкина Ольга Владимировна

Действителен с 30.07.2020 по 30.10.2021

Дата подписания: 26.01.2021

Руководитель

планово-

экономической

службы

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1

Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна

Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022

Дата подписания: 26.01.2021

Главный бухгалтер

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022
Дата подписания: 26.01.2021

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022
Дата подписания: 26.01.2021

26 января 2021 г.

(телефон, e-mail)

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 (принятие к учету).	10100000	По первоначальной стоимости, дата принятия к учету. Учет находящихся в эксплуатации учреждения объектов основных средств стоимостью до 3 000 руб. включительно, осуществляется на забалансовом счете 21.	№2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. №157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).
Основные средства (начисление амортизации).	10400000	На объекты стоимостью свыше	№2 к Приказу Минфина РФ

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		<p>40000 рублей начисление амортизации производится линейным способом в последний день месяца. На объекты основных средств стоимостью от 3000 до 40000 рублей включительно амортизация начисляется в размере 100% балансовой стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию. Амортизация не начисляется на объекты основных средств стоимостью до 3000 рублей включительно</p>	<p>от 1 декабря 2010г. N157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).</p>
<p>Материальные запасы (списание, отпуск).</p>	<p>10500000</p>	<p>По средней фактической стоимости материальных запасов.</p>	<p>N2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. N157н (Инструкция по применению единого плана счетов</p>

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).
Расходы с учредителем	10600000	По фактическим затратам, дата возникновения затрат	N2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. N157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов),

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристики применяемого способа
1	2	3	4
			<p>органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).</p>
<p>Расчеты по принятым обязательствам.</p>	<p>30200000</p>	<p>По методу начисления, дата возникновения расходов.</p>	<p>№2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. №157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными</p>

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).
Принятые обязательства.	50200000	По фактическому начислению, дата возникновения - исполнение обязательств.	N2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. N157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Право на принятие обязательств.	50600000	По фактическому начислению, дата возникновения - заключение договора, начисление з/п, налогов. Учет на принятие в пределах утвержденных на соответствующий финансовый год сумм сметных (плановых) назначений обязательств учреждения.	(муниципальных учреждений). N2 к Приказу Минфина РФ от 1 декабря 2010г. N157н (Инструкция по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений).