

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2023 г.	Дата 01.01.2023
Учреждение	<u>муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования Детский центр "Восхождение"</u>	по ОКПО 55306795
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>департамент образования мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО 78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 02119231
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 803
		к Балансу по форме 0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ 383

Общие сведения

По состоянию на 01.01.2023г. 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 соглашения на выполнение государственного задания направлено в течение 2022 года субсидии в размере 19 739 478,65 руб. Кассовые расходы составили 19 739 478,65руб. Субсидии направлены на содержание детского центра. Денежные средства были израсходованы по потребности. Поступления родительской платы за 2022г. составили 2 388 578,81руб., добровольные пожертвования 2800,00руб. Субсидии на иные цели поступили в размере 936 298,50руб. Все денежные средства использованы в соответствии с экономическими статьями, предусмотренными ПФХД на 2022г. 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 01.01.2023г. имеется текущая задолженность по оплате страховых взносов с заработной платы за декабрь 2022г., которая будет погашена в январе 2023г. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленным услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. По состоянию на 01 января 2023 года просроченной кредиторской задолженности по городскому бюджету, по иным целям - нет. На 01.01.2023г. 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 503 796,71руб. • по средствам во временном распоряжении КФО (3) в сумме 3073,64руб. - средства на обеспечение исполнения контракта на предоставление услуг по периодическому медосмотру в 2023 году. По приказу № 01-02-7/109 от 16.11.2021г. была проведена плановая инвентаризация материальных ценностей, излишков и недостач не обнаружено.

В форме 0503710 обороты по счету 304.06.00:

- 20 689,42руб. перенос с КФО (4) на КФО (2) в сумме 20689,42руб. по оплате за услуги по содержанию помещений по ст. 225;

-339 332,00руб. перенос с КФО (5) на КФО (4) стоимость основных средств в сумме

18 330,00руб., стоимость материалов в сумме 17 570,00руб., восстановление расходов по заработной плате и начислениям на заработную плату в сумме 303 432,00руб.

В форме 0503769 КФО (4) отражена просроченная дебиторская задолженность за сотрудником учреждения по излишне выплаченной заработной плате в сумме 18 990,90руб.

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: 385A4306C5C90FD8C381F0AB7A207447

Владелец: Хайкина Ольга Владимировна

Действителен с 06.12.2022 по 29.02.2024

главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3AC6A7AD906257E49AEA3EB964961CEA

Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна

Действителен с 09.03.2022 по 02.06.2023

главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3AC6A7AD906257E49AEA3EB964961CEA

Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна

Действителен с 09.03.2022 по 02.06.2023

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

_____ (наименование, местонахождение)

ИНН

КПП

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3AC6A7AD906257E49AEA3EB964961CEA

Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна

Действителен с 09.03.2022 по 02.06.2023

_____ (телефон, e-mail)

1 января 2023 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

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 учреждений объектов основных средств стоимостью до 3 000 руб. включительно, осуществляется на забалансовом счете 21.	
Основные средства (начисление амортизации).	10400000	На объекты стоимостью свыше 100000 рублей начисление амортизации производится линейным способом в последний день месяца. На объекты основных средств стоимостью от 10000 до 100000 рублей включительно амортизация начисляется в размере 100% балансовой стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию. Амортизация не начисляется на объекты основных	

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		средств стоимостью до 10000 рублей включительно	
Материальные запасы (списание, отпуск).	10500000	По средней фактической стоимости материальных запасов.	
Вложения в основные средства.	10600000	По фактическим затратам, дата возникновения затрат	
Расходы с учредителем	21000000	1 раз в год	
Расчеты по принятым обязательствам.	30200000	По методу начисления, дата возникновения расходов.	
Принятые обязательства.	50200000	По фактическому начислению, дата возникновения - исполнение обязательств.	
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.	