

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД № 2
"ЗОЛОТАЯ ИСКОРКА" ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

Обособленное подразделение
Учредитель ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	48142850
по ОКТМО	36740000
по ОКПО	02108931
Глава по БК	913
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

ИНН 6323047737 КПП 632401001

департамент финансов администрации городского округа Тольятти (МБУ детский сад № 2 «Золотая искорка» л/с 249130010)

КС 03234643367400004200

ЕКС 40102810545370000036

ОТДЕЛЕНИЕ САМАРА БАНКА РОССИИ//УФК по Самарской области

г Самара

БИК 013601205

департамент финансов администрации городского округа Тольятти (МБУ детский сад № 2 «Золотая искорка» л/с 259130010)

КС 03234643367400004200

ЕКС 40102810545370000036

ОТДЕЛЕНИЕ САМАРА БАНКА РОССИИ//УФК по Самарской области

г Самара

БИК 013601205

Юридический адрес: 445022, Самарская область, г.Тольятти, ул.Ленина, 45, т.22-84-91,
ф.31-32-31

Электронный адрес: chgard2@edu.tgl.ru

Первая подпись: Заведующий - Новикова Ульяна Месафовна

Заместитель заведующего по ВМР – Нуждина Надежда Владимировна Вторая подпись:
Заместитель заведующего по экономике и финансам - Лысова Галина Васильевна
Экономист – Орлеева Марина Ивановна

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет и отчетность ведется в соответствии с Законом № 402-ФЗ, правилами и нормами, установленными Инструкцией № 157н, Инструкция № 174н, Инструкция № 162н, Федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, утвержденными приказами Минфина России от 31 декабря 2016 № 256н, № 257н, № 258н, № 259н, № 260н; НК РФ, иными нормативно-правовыми актами РФ; локальными нормативными правовыми актами. Численность по штатному расписанию – 66 чел., среднесписочная численность – 65 чел. Численность специалистов финансовой службы по штатному расписанию – 3,0 среднесписочная численность – 3 чел. (образование – среднее специальное, высшее экономическое) Наличие компьютерной техники в финансовой службе – 6 шт. в т.ч. 3 компьютера (до 2010г. выпуска), 3 шт. МФУ, телефон-факс. Наличие компьютерной техники всего в МБУ – 40 шт. после 2007г. – 25 шт.) Программный продукт используемый для ведения бюджетного учета – 1С:Предприятие 8.3; 1С:Предприятие 8.3 Конфигурация «Зарплата+Кадры» Налоговая отчетность сдается через оператора ЗАО «Контур-Экстерн» Бюджетная отчетность передается через информационно-аналитическую систему «WEB - консолидация» Приказ о проведении инвентаризации активов и обязательств № 153/1-од от 02.11.2020г. Дата проведения инвентаризации с 01.11.2021г. по 30.11.2021г., расхождений не выявлено.

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

Соглашение № 144-дг/3.2-1 от 15.01.2021г. о предоставлении субсидий муниципальному бюджетному учреждению на финансовое обеспечение выполнения им муниципального задания запланировано 37 001 118,32 руб., Соглашение о предоставлении субсидий муниципальному бюджетному дошкольному образовательному учреждению детскому саду № 2 «Золотая искорка» городского округа Тольятти, находящемуся в ведомственном подчинении департамента образования администрации городского округа Тольятти, в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 24.01.2020г. №_345-дг/3.2-1 запланировано 5 055 437,00 руб.,

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

ПФХД в разрезе по субсидиям на выполнение гос.МЗ выполнен на 98%, по субсидиям на иные цели финансирование осуществлено по фактическому начислению-выполнение 99%. Остаток на л/счете учреждения по бюджетной деятельности 845 479,96 руб. Отчетность в ФНС, ФСС, ПФР предоставляется в электронном виде с использованием программы Контур Экстерн.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

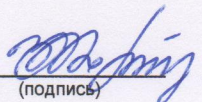
Формы, в которых нет показателей предоставлены в пустографках- 767, 771, 772,773-2-4-5, 790.



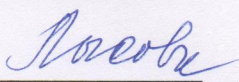
Заведующий

Руководитель
планово-
экономической
службы

заместитель
заведующего по
экономике и финансам


(подпись) _____ У.М. Новикова
(расшифровка подписи)

(подпись) _____ (расшифровка подписи)


(подпись) _____ Г.В. Лысова
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

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

Исполнитель

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

(телефон, e-mail)

20 января 2022 г.

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	0 10100000	<p>Принятие к учету - по первоначальной стоимости.</p> <p>Первоначальная стоимость – сумма фактических вложений учреждения при приобретении, сооружение и изготовление объектов основных средств. При получении учреждением основных средств по договору дарения (безвозмездно), первоначальной стоимостью признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, а также стоимость услуг, связанных с их доставкой, регистрацией и приведением их в состояние, пригодное для использования.</p>	
Амортизация	0 10400000	На объект основных средств стоимостью	

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		свыше 100 000 рублей амортизация начисляется в соответствии с рассчитанными нормами амортизации	
Материальные запасы	0 10500000	Принятие к учету по фактической стоимости	
Денежные средства учреждения	0 20100000	кассовый метод	
Расчеты по принятым обязательствам	0 30200000	метод начисления	
Расчеты по платежам в бюджеты	0 30300000	метод начисления	
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	0 30304000	кассовый метод	
Финансовый результат хозяйствующего субъекта	0 40100000	метод начисления	
Лимиты бюджетных обязательств	0 50100000	кассовый метод	
Бюджетные ассигнования	0 50300000	кассовый метод	

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Плановая	01 нояб. 2021 г.	176/1-од	01 нояб. 2021 г.	0 00000	-	