

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение
Обособленное
Подразделение
Учредитель
Наименование органа, осуществляющего
полномочия учредителя

на «01» января 2022 г.
МБУ ДО ЦДТ № 4
Иваново
Управление образования города Иванова

Периодичность: годовая
Единица измерения :руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	43609272
по ОКТМО	24701000
Глава по БК	074
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура учреждения.

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования Центр детского творчества № 4 действует на основании Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», Устава (далее по тексту ЦДТ №4). Юридический адрес: 153002, г. Иваново, ул. Семенчикова, д.14. Учредителем ЦДТ № 4 является Муниципальное казенное учреждение - управление образования Администрации города Иванова.

ЦДТ № 4 имеет Устав, план финансово-хозяйственной деятельности, печать установленного образца, штамп, бланки со своим наименованием.

Деятельность муниципального учреждения ЦДТ № 4 - развитие мотивации личности к познанию и творчеству, реализация дополнительных образовательных программ и услуг в интересах личности, общества, государства.

Перечень услуг, осуществляемых на платной основе: обучение по дополнительным образовательным программам, в том числе для детей в возрасте до 6 лет и взрослыми от 18 лет; изучение специальных дисциплин и курсов сверх часов и сверх программ по данной дисциплине, предусмотренной учебным планом; репетиторство: подготовка к поступлению в учебные заведения, консультации логопеда; создание групп кратковременного пребывания для адаптации детей к условиям школьной жизни; создание различных групп по укреплению здоровья (гимнастика, аэробика, плавание, ритмика, катание на коньках, лыжах, различные игры, общефизическая подготовка и др.); услуги гувернеров и домашних воспитателей. Виды деятельности муниципального учреждения: ведение образовательной деятельности по реализации программ дополнительного образования детей.

Финансирование деятельности муниципальных бюджетных учреждений осуществляется за счет средств бюджетов различного уровня, средств получаемых от осуществления предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, добровольных пожертвований и целевых средств от юридических и физических лиц, иных источников, не противоречащих законодательству РФ. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с требованиями действующего Законодательства РФ: Федеральным Законом №402 "О бухгалтерском учете", Инструкциями № 157-н от 01.12.2010г.(с изменениями согласно Приказа №89Н от 29.08.14), № 174-нот 16.12.2010г., на основании приказа об учетной политике № 10 от 09.01.2013г., в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ от 05.04.13г., Налоговым и Бюджетным кодексом РФ.

Раздел 2. Результаты деятельности.

Количество обучившихся сотрудников в учреждении в 2021 году составило 62 человека, в том числе:

21 человек – переподготовка и повышение квалификации;

21 человек – обучение по 44 ФЗ;

10 человек – обучение по охране труда;

10 человек - обучение по профессиональной гигиенической подготовке.

Число штатных единиц на 01.01.2021 г. – 148,15, на 01.01.2022 г. – 144,21

Число сотрудников на 01.01.2021 г. – 85 чел., на 01.01.2022 г. – 90 чел.

Средний возраст компьютерной и оргтехники техники составляет 5 лет.

В эксплуатации - 19 компьютеров, 22 ноутбука, 1 планшет, 1 моноблок, 4 проектора, 24 МФУ.

В организации осуществляется внутренний и внешний контроль, по выявленным нарушениям принимаются меры. Инвентаризации проводятся на основании приказов о проведении инвентаризации, расхождений не обнаружены.

Для повышения эффективности расходования бюджетных средств МБОУ ДО ЦДТ № 4 пользуется распорядительными документами, на основании которых устанавливаются нормы на использование ГСМ, лимиты на потребление тепловой и электрической энергии, что обеспечивает экономию бюджетных средств.

Раздел 3. Анализ отчёта об исполнении бюджета.

В 2021 году на **иные цели** были выделены бюджетные ассигнования в сумме 2 775 829,29 руб., кассовый расход составил 2 775 829,29 руб., остаток – 0,00 руб.

На **муниципальное задание** были выделены бюджетные ассигнования в сумме 36 716 566,38 руб., исполнено 36 570 825,49 руб., остаток – 145 740,89 руб.

Финансирование муниципального бюджетного учреждения осуществляется по источникам финансового обеспечения (ИФО) за счет:

- 1) субсидий на выполнение муниципального задания (КФО 4)
- 2) субсидий на иные цели (КФО 5)
- 3) средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности (КФО 2)

Раздел 4. Анализ показателей бухгалтерской отчётности.

Дебиторская задолженность.

КФО 2: - по доходам – 106 721,03 руб.

СЧЕТ 020531000 – 106 721,03 (задолженность по платным услугам);

КФО 4: - по доходам – 0,00 руб.

КФО 4: - по расходам – 33 320,78 руб.

СЧЕТ 020600000 – 33 320,77, в том числе:

206.21 – 759,00 - авансы по расчетам по услугам связи;

206.23 – 32 561,77 – авансы по коммунальным платежам.

СЧЕТ 030300000 – 0,01, в том числе:

303.06 – 0,01 – страховые взносы в ФСС (НС).

Текущая кредиторская задолженность.

КФО 2: - по доходам- 26 106,32 руб.

СЧЕТ 020500000 – 26 106,32, в том числе:

Счет 020531000 – 26 106,32 руб. (авансовые платежи по платным услугам)

КФО 2: - по расходам – 12 029,57 руб.

СЧЕТ 030200000 – 12 029,57, в том числе:

302.23 – 11 546,43 руб. – задолженность по коммунальным услугам;

302.26 – 483,14 – задолженность за прочие работы, услуги.

КФО 4: по расходам - 147 671,81 руб.

СЧЕТ 030200000 – 46,81, в том числе:

302.21 – 46,81 – задолженность по услугам связи.

СЧЕТ 030300000 – 147 625,00, в том числе:

303.12 – 42 998,00 – расчёты по налогу на имущество организаций;

303.13 – 104 627,00 – расчёты по земельному налогу.

Остаток средств на лицевых счетах учреждений на 01.01.2022 составляет 1 834 685,29 руб., в том числе:

КФО 2 – 1 682 415,96;

КФО 3 – 6 557,34;

КФО 4 – 145 711,99;

КФО 5 – 0,00

Раздел 5. Прочие вопросы.

Бухгалтерский учет ведется согласно ФЗ от 06.12.2011 № 402 «О бухгалтерском учете». Индивидуальные особенности ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

Проводятся предварительный и текущий контроль. Мероприятия внутреннего контроля оформляются актами, где указываются выявленные нарушения, по которым принимаются меры – издается приказ.

В отчетном году проведена ежегодная годовая инвентаризация. Расхождения не обнаружены.

Формы 0503295, 0503771, 0503772, 0503773, 0503779 (КФО:5), 0503790, табл.1, табл.4, - не заполнены, т.к. отсутствуют показатели.

Руководитель


А. Е. Голубев

Главный бухгалтер


И. В. Бурцева

