

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**на 01 января 2017г.**

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503160
	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №6»		01.01.2017
Учреждение			
Учредитель	Муниципальное образование Киришский муниципальный район Ленинградской области	по ОКПО	70642852
Наименование органа, осуществляющие полномочия учредителя	Администрация муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области	Глава по БК	951
		по ОКТМО	41624101
			383
		по ОКЕЙ	
Периодичность:	квартальная, годовая		
Единица измерения:	руб.		

***Раздел 1 «Организационная структура учреждения»***

***Цели деятельности МАДОУ:***

- развитие физических, интеллектуальных, нравственных эстетических и личностных качеств воспитанников;
- формирование предпосылок учебной деятельности;
- сохранение и укрепление здоровья детей дошкольного возраста

***Основными задачами МАДОУ являются:***

- охрана жизни и укрепление физического и психического здоровья воспитанников, в том числе их эмоционального благополучия;
- обеспечение всестороннего развития воспитанников;
- воспитание с учетом возрастных категорий детей гражданственности, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
- осуществление необходимой коррекции недостатков в физическом и (или) психическом развитии воспитанников;
- взаимодействие с семьями для обеспечения полноценного развития детей;
- оказание консультативной и методической помощи родителям (законным представителям) несовершеннолетних обучающихся по вопросам воспитания, обучения и развития детей.
- удовлетворение потребностей семьи в дополнительных образовательных и иных услугах;
- внедрение новых организационно-педагогических форм и методов образования дошкольников с учетом индивидуальных способностей детей и запросов родителей (законных представителей) несовершеннолетних обучающихся, в том числе социума.

***МАДОУ осуществляет следующие функции:***

- сохранение и укрепление физического и психического здоровья детей; интеллектуальное и личностное развитие каждого ребенка с учетом его индивидуальных особенностей; оказание помощи семье в воспитании детей
- воспитательно-образовательную, включающую в себя развитие и воспитание детей, обеспечение охраны их жизни и здоровья;
- организационную, предполагающую организацию образовательного процесса, в том числе разработку годового плана и расписания образовательной деятельности, разработку и принятие на основе государственных образовательных стандартов образовательных программ, реализацию дополнительных образовательных программ, оказание дополнительных образовательных услуг и принятие локальных актов;
- управленческую, включающую в себя управление МАДОУ;

В соответствии со статьей 10 Федерального закона от 03.11.2006г. №174-ФЗ "Об автономных учреждениях" главой Администрации муниципального образования Киришский муниципальный район назначены члены наблюдательного совета МДОУ "Детский сад №6 общеразвивающего вида", согласно постановления № 479 от 20.12.2011г.

Наблюдательный совет рассматривает: проект плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения, предложения Учредителя или заведующего Учреждения о внесении изменений в Устав Учреждения, предложения Учредителя или заведующего Учреждения об изъятии имущества, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления, по представлению заведующего Учреждения - проекты отчетов о деятельности Учреждения и об использовании его имущества, об исполнении плана его финансово-хозяйственной деятельности, квартальную, годовую отчетность. В октябре 2016 года произошли изменения в составе наблюдательного совета, а именно секретаря.

## **Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»**

В учреждении 10 групп: из них 3 группы – ясельного возраста.

Число воспитанников на 01.01.2017 года – 214 чел., из них льготников -20 детей (8 детей сотрудников), которые посещают детский сад за 50% и 12 детей из многодетной семьи, 2 ребенка – опекуны, посещают детский сад бесплатно.

Среднесписочная численность детей за 2016 год составила 193 чел.

Число дней посещения за 2016 год составила-35428дето-дней: из них: 9543д/дн.- ясли, 25885- сад. По плану- 35360дето-дней, из них: 9690 д/дн.-ясли , 25670 д/дн –сад.

Штатная численность работников 56,28 единиц

Списочная численность работников, включая совместителей на 01.01.2017 года-49 чел

За 2016 год приобретено основных средств всего на сумму 387544,59 рублей:

-спортивное оборудование (20 комплектов лыж) -39800,00 руб.

- кровать детская (20 шт.) – 36800,00 руб.

- стул «Мишутка» (23 шт.) – 22540,00 руб.

- полотенечница (7 шт.) - 9660,00 руб.

- учебные пособия, игры, игрушки -172615,29 руб.

-музыкальный центр – 29990,00 руб.

-столик процедурный (1 шт.)- 4000,00 руб.

-облучатель – рециркулятор воздуха (6 шт.) -57750,00

-котел нерж. (3 шт.) – 10389,30 руб.

Оснащенность и эффективность основными фондами

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное. Оборудование пищеблока и прачечной требует замены. На пищеблоке электрическая печь и жарочный шкаф часто подлежат ремонту. Прачечная нуждается в машине для кипячения белья и сушильном барабане. Для реализации Закона об образовании в РФ» от 29.12.2012г. №273-ФЗ следует приобрести компьютерную технику для каждой группы, а именно: интерактивные доски, ноутбуки, проекторы. В этом году уже частично приобрели компьютерной техники.

За отчетный период педагогами: музыкальному руководителю Чугуновой Н.А.. присвоена высшая квалификационная категория, а также педагогам Сальниковой Н.С., Гиязовой В.М., Домашевской Ю.А. присвоена первая квалификационная категория ГАОУ ДПО «Ленинградским областным институтом развития образования.

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнения учреждением плана его деятельности»**

<b>КФО 2</b>					
Наименование показателя	КВР	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причины неисполнения
Доходы всего, из них:	130	2233946,87	2194576,01	98	
Расходы всего, из них:		2242137,13	2190847,80	98	
Фонд оплаты труда учреждения	111	127941,58	127532,98	100	
Взносы по обязательному соц.страхованию на выплаты по оплате труда раб-в и иные выплаты раб-кам учреждений	119	37082,19	36302,61	98	
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	2051571,36	2001470,21	98	
Уплата прочих налогов ,сборов	852	25542,00	25542,00	100	
<b>КФО 4</b>					
Доходы всего, из них:	130	20864069,93	20864069,93	100	
Расходы всего, из них:		20864069,93	20864069,93	100	
Фонд оплаты труда учреждения	111	12668079,74	12668079,74	100	
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	10893,12	10893,12	100	
Взносы по обязательному соц.страхованию на выплаты по оплате труда раб-в и иные выплаты раб-кам учреждений	119	3825760,08	3825760,08	100	
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	4311848,99	4311848,99	100	
Уплата налогов, сборов и иных платежей	852	47488,00	47488,00	100	
<b>КФО 5</b>					
Доходы всего, из них:	180	1882056,00	1882056,00	100%	
Расходы всего, из них:		1882056,00	1882056,00	100%	

Фонд оплаты труда учреждения	111	296851,00	296851,00	100	
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	119	89649,00	89649,00	100	
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	1495556,00	1495556,00	100%	

### Кредиторская задолженность

КФО 2			
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Причины образования задолженности
205.31 Расчеты с плательщиками доходов за оказание платных работ, услуг	113843,68	Родители	Перечисление денежных средств пенсионным фондом за услуги детского сада с материнского капитала родителей
Счет 2.30200 «Расчеты по принятым обязательствам», всего			
в том числе:			
2.302.26»Расчеты по прочим работам, услугам»	1575,40	Санкт-Петербургский филиал ПАО «Балтийский банк»	За декабрь 2016 года. Счет предоставлен в январе месяце 2017 года, который был оплачен.
	Дебиторская задолженность		
2.205.31»Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг	20666,83	Родители	Родители не заплатили за детский сад, по причине болезни детей

### Кредиторская задолженность

КФО 4			
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Причины образования задолженности
Счет 30200 «Расчеты по принятым обязательствам», всего			
в том числе:			
302.23 «Расчеты по коммунальным услугам»	1833,96	ООО «РКС-энерго»	За декабрь 2016 года была произведена предоплата, но по показаниям счетчика в конце декабря 2016 года, произошла недоплата за электроэнергию. Счет оплачен в январе 2017 года
<b>КФО 4</b>	<b>Дебиторская задолженность</b>		

206.21 «Расчеты по авансам по услугам связи»	268,76	ПАО «Ростелеком»	Предоплата в декабре м-це за январь 2017 года
206.23 «Расчеты авансам по коммунальным услугам»	12704,42	МП «ЖХ»	Предоплата в декабре м-це 2016 г. за теплоэнергию
206.26 «Расчеты по авансам по прочим работам, услугам», в том числе:	44280,99		Подписка на 2017 год
	2689,99	ФГУП «Почто России»	Подписка на 1- полугодие 2017 года
	13464,00	УЦ Бюджет ЧОУ ДОУ	Подписка журнала «Бюджет» на 2017 год
	28127,00	МЦЭФЕР-ПРЕСС ООО	Подписка журналов на 2017 год.
303.02 «Расчеты по страх.взносам на обязательное соц.страх-е на случай по временной нетрудоспособности и в связи с материнским капиталом»	27397,01	ФСС	Переплата за счет больничных листов
303.07 «Расчеты по страх.взносам на обязательное соц.страх-е в Федеральный ФОМС»	12639,72	ПФР	Экономия денежных средств была направлена на оплату страховых взносов
303.10 «Расчеты по страх.взносам на обязательное соц.страх-е на выплату страховой части трудовой пенсии»	12440,05	ПФР	Экономия денежных средств была направлена на оплату страховых взносов

В ходе проведения инвентаризации в ноябре 2016 года была выявлен забор, который не числился на балансе учреждения. После его оценки, ограждение принято на учет.

На счете 401.60 «Резервы предстоящих расходов» отражены резервы на оплату отпусков и начисления на оплату отпусков в сумме 46571,40 руб., в том числе:

4.401.20.211-401.60.111- 35700,00

4.401.20.213-401.60.119- 10781,4

#### **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

Бухгалтерский учет ведётся в соответствии с Приказом Министерства финансов РФ от 01.12.2012 года №157-Н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук»

Нормативные и методические документы, используемые для ведения бухгалтерского учета и составления отчетности:

-Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – Закон № 402-ФЗ);

Приказом Минфина России от 15.12.2010 № 173н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению" (далее – Приказ № 173н)

-Приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65н "Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации".

- Приказ Минфина РФ от 23.12.2010 № 183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению"  
- Приказ Минфина России от 25 марта 2011 г. № 33н. Инструкция о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений.  
Приказ от 31.12.2015 года №69-ОД об утверждении учетной политике.  
Нормативно-правовыми актами, регулиующими вопросы бухгалтерского учета.  
Бухгалтерский учет осуществляется с использованием компьютерной техники при помощи электронных регистров бухгалтерского учета. Обработка учетной информации ведется на программном продукте 1С:Предприятие версия 8-БГУ, 1:С Зарплата и кадры версия 8  
Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости в сумме фактических вложений на приобретение  
Амортизация ОС проводится в учете линейным способом.  
Материальные запасы отражаются в учете по сумме фактических затрат на приобретение.

В 2016 году внешних контрольных проверок - не было.

В состав отчетности не вошли формы отчетности:

- Форма №0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения";
- Форма № 0503761 "Сведения о количестве обособленных учреждений";
- Форма № 0503767 "Сведения о целевых иностранных кредитах";
- Форма № 0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения";
- Форма № 0503772 "Сведения о суммах заимствований";
- Форма № 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса»
- Форма № 0503776 "Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу".

Таблица 5, 7.

**В виду отсутствия числовых значений показателей.**

Заведующий МАДОУ

Главный бухгалтер



Павлова Е.В.

И.В.Кузьмина