

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

	на 1 января 2024 г.	Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
Учреждение	<u>муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования «Ярославский детский морской центр имени адмирала Ф.Ф. Ушакова»</u>	Дата	01.01.2024
Обособленное подразделение		по ОКПО	21691020
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

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования детей Ярославский детский морской центр имени адмирала Ф. Ф. Ушакова является юридическим лицом, руководствуется в своей деятельности Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 12.01.1996г. № 7-ФЗ « О некоммерческих организациях» по типу и организационно-правовой форме является бюджетным учреждением. Юридический адрес: 150000, г.Ярославль, улица Революционная, дом.4а

Муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования детей Ярославский детский морской центр имени адмирала Ф. Ф. Ушакова занимается дополнительным образованием детей, осуществляет военно-патриотическое воспитание молодежи, формирует познавательную и общественную активность, коллективизм, навыки товарищества, самостоятельности, ответственности и творческого отношения к делу, способствует физическому развитию, прививает любовь к труду, углубляет знания по основам наук, расширяет кругозор, оказывает помощь школам и другим учебным заведениям в развитии кружков юных моряков и речников, пропаганде достижений науки и техники в области морского флота, речного транспорта и развития военно-морского флота, организует содержательный досуг воспитанников.

Основным предназначением МОУ ДО «Детский морской центр» – развитие мотивации личности к познанию и творчеству, реализация дополнительных образовательных программ услуг в интересах личности, общества, государства. Нормативные документы - Лицензия на право осуществления образовательной деятельности; - Устав учреждения;

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Для повышения эффективности расходования средств учреждения за 2023 год осуществлялись следующие мероприятия: повышение доли закупок товаров с проведением мониторинга цен, распределение средств в зависимости от объема предоставленных услуг.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Учреждение имеет лицевые счета в Департаменте финансов мэрии г. Ярославля 803.03.195.5 , 803.03.195.6, 803.03.195.3

На начало года 01.01.2023г остаток на счете 803.03.195.5 – 93458,45 рублей, в том числе КФО 4 - 0 рублей, КФО 2 – 93458,45 рублей. На других счетах остатков нет.

В 2023 г были получены из внебюджетных источников денежные средства в сумме 319946,21 рублей в том числе на возмещение коммунальных услуг – 94181,21 рубля, грант- 115523,00 рублей, родительская плата за лагерь с дневной формой пребывания, музей, квест – 110242,00 рублей

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2023 г нет

Для осуществления деятельности учреждения на 2023 года выделена субсидия на выполнение муниципального задания (КФО 4) на сумму 24220292,69 руб. Кассовые расходы за 2023 года произведены в сумме 24251676,62 процент исполнения за 2023 г составил 100 %. Расходы произведены строго по целевому назначению, по потребности. Расходы на 31383,93 рублей больше, т.к. осуществлен возврат дебиторской задолженности в сумме 31383,93 рублей

На иные цели (КФО 5) выделена субсидия на сумму 2204156,83 руб. кассовые расходы произведены на сумму 2204156,83 руб., процент исполнения составил 100%.

В 2023 году учреждение приобрело по программе на иные цели материальные ценности на сумму 20500,00 рублей, произведен перевод материалов с КФО -5 на КФО- 4.

В 2023 году учреждение приобрело по программе на иные цели основные средства на сумму 299715,00 рублей ,и поставило на учет как особо ценное имущество, имущество стоимостью свыше 10000,00 рублей на сумму 208530,00 рублей . На 01.01.2023г увеличилась кадастровая стоимость земли на 420383,87 рублей. Таким образом в 2023 году закреплено как особо ценное имущество на сумму 628913,87 рублей. Стоимость выбывшего ОЦИ -35709,45 рублей. По итогу расчетов с

учредителем сумма составила 593204,42 рублей.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

В результате финансово-хозяйственной деятельности расчеты с сотрудниками по заработной плате и пособий за счет работодателя произведены в полном объеме. Заработная плата начислена и выплачена в полном объеме с учетом уровня средней заработной платы педагогическим работникам. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленным услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур.

По состоянию на **1 января 2024 года** просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2024 года имеются остатки на лицевых счетах учреждения:

по КФО 2 – 93458,45 руб., по КФО 4 – 0,00 руб., КФО 5 – 0,00 руб.

Пояснение к форме 0503769:

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. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленным услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. По состоянию на 1 января 2024 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует. По состоянию на 1 января 2024 года по платежам в бюджет просроченной кредиторской задолженности нет. Заработная плата начислена в полном объеме с учетом уровня средней заработной платы педагогическим работникам и выплачена. Начислен резерв отпусков на 2024 год в сумме 740049,90 руб.: по ст. 211 – 568394,54 руб., по ст. 213 – 171655,36 руб., которые отражены в ф. 0503730, 0503769.

Остатки на лицевых счетах в органе казначейства составили:

по ф.0503730: на 01.01.2023г. по КФО(2) – 93458,45 руб,

по КФО (4) - 0,00 руб.

по КФО(5) - 0,00 руб.

Остатки на 01.01.2024г. на лицевых счетах составили: по КФО(2) – 19285,44 руб.,

по КФО(4) - 0,00 руб.

по КФО(5) - 0,00 руб.

По: ф.050737(2) обороты по строкам 710,720 (510,610) совпадают с кассовым поступлением и выбытия

ф. 050737(5) обороты по строкам 710,720 (510,610) отличаются от поступления

и выбытия на 542341,10 рублей в результате возврата неиспользованной субсидии текущего года в сумме 542341,10 руб. (лагерь)

ф. 0503768(4) и ф. 0503721 - чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию на сумму вложений в основные средства на 982093,59 руб. (поступление и выбытие).

ф. 0503768(2) и ф. 0503721 - чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию на сумму вложений в основные средства на 127344,20 руб. (поступление и выбытие).

В ф. 5050721 отражены по коду аналитики: 131: кфо 4 поступление доходов на сумму 24220292,69 руб.,

сумму 110242,00 руб.,

131: кфо 2 поступление доходов на

сумму 95347,80 руб.,

134: кфо 2 поступление доходов на

115523,00 руб.,

152: кфо 2 поступление доходов на сумму

1904441,83 руб.,

152: кфо 5 поступление доходов на сумму

сумму 299715,00 руб.,

162: кфо 5 поступление доходов на

ценного имущества 593204,42 руб.

172: КФО 4 закрепление и выбытие особо

По коду строки 560 отражено чистое изменение резервов отпусков в сумме 244345,00 руб.: ст.211 заработная плата 187668,97 руб. ст. 213 начисл. на резервы отпуск. 56679,03 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

При проведении внутреннего контроля по ревизии кассы излишков и недостатков выявлено; первичные документы оформляются своевременно и правильно; данные регистров аналитического учета соответствуют данным журналов-ордеров и главной книги; расхождений с данными бухгалтерского учета не обнаружено.

Директор

Б.В. Везденко

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 25494A446BC77BA024CD3E409BFA8952
Владелец: Везденко Богдан Владимирович
Действителен с 12.12.2022 по 06.03.2024

главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

главный
бухгалтер

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер

(должность)

Е.В. Аввакумова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 008B42E66355E0FAC1A5E0AD0CA8C1A33F
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 29.05.2023 по 21.08.2024

(телефон, e-mail)

23 января 2024 г.