

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		КОДЫ	
	Форма по ОКУД		0503760
на 1 января 2023 г.		Дата	01.01.2023
Учреждение <u>Муниципальное образовательное учреждение</u> <u>дополнительного образования "Межшкольный</u> <u>учебный центр Кировского и Ленинского районов"</u>		по ОКПО	12664691
Обособленное подразделение			
Учредитель <u>департамент образования мэрии города Ярославля</u> ль		по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющег о 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

Муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования "Межшкольный учебный центр Кировского и Ленинского районов" (ИНН 7606091873; КПП 760601001; ОКПО 12664691; ОГРН 1137606002775). Юридический адрес: 150047, г. Ярославль, ул. Кудрявцева, д. 26. Учреждение находится на 1 этаже жилого дома. Земельного участка нет. МОУ ДО "МУЦ Кировского и Ленинского районов" является бюджетным учреждением. Создано по Постановлению мэрии города Ярославля № 1178 от 24.05.2013 г. путем реорганизации муниципального образовательного учреждения межшкольный учебный комбинат Кировского района и Муниципального образовательного учреждения Межшкольный учебный комбинат Ленинского района в форме слияния. Зарегистрировано 02.09.2013 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ярославля. Учредитель: Департамент образования мэрии города Ярославля. Устав учреждения утвержден приказом департамента образования мэрии города Ярославля № 01-05/926 от 27.11.2015 г. Лицензия на осуществление образовательной деятельности выдана Департаментом образования Ярославской области № 308/13 от 16.09.2013 г.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Структурные подразделения учреждения: административно-хозяйственная служба, психолого-методическая служба, отдел социально-педагогической направленности, организационно-массовый отдел.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

МОУ ДО "МУЦ Кировского и Ленинского районов" оказывает муниципальную услугу по реализации дополнительных общеразвивающих программ, обеспечивает соответствие условий оказания услуги санитарным нормам и правилам, требованиям безопасности, в том числе противопожарным требованиям. Количество человеко-часов пребывания за 2022 год составило 66745. Все показатели соответствуют муниципальному заданию. В весенний, летний и осенний периоды был организован городской лагерь с дневной формой пребывания детей на 61 человек. На питание в лагере были выделены средства городского бюджета - 49301,40 руб., средства областного бюджета - 33636,60 руб., частичная родительская плата составила 42732,00 руб.. Данные средства использованы в полном объеме. Для повышения эффективности расходования средств учреждения в 2022 году осуществлялись следующие мероприятия: повышение доли закупок товаров на конкурсной основе и с проведением мониторинга цен, распределение средств в зависимости от объема предоставленных услуг.

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

На начало 2022 года на лицевом счете МОУ ДО "МУЦ Кировского и Ленинского районов" (803.03.512.5) имелся остаток - 229233,52 руб. (внебюджет - 229233,52 руб.). На 2022 год запланировано поступление субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 10770501,50 руб., доходов от аренды в сумме 25740,12 руб., доходов на возмещение коммунальных услуг от арендаторов в сумме 54100,00 руб., частичная оплата родителей на питание за детей в городском летнем лагере - 42732,00 руб., средства ПФДО - 1037682,00 руб., субсидий на иные цели - 445382,83 руб.. На лицевые счета учреждения поступило: субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 10770501,50 руб., доходы от аренды в сумме 25740,12 руб., доходы на возмещение коммунальных услуг от арендаторов в сумме 46924,05 руб., перечислено в бюджет налога на прибыль - 4291,00 руб., НДС - 4290,00 руб., частичная оплата родителей на питание за детей в городском летнем лагере - 42732,00 руб., средства ПФДО - 1035610,70 руб. и субсидии на иные цели - 445382,83 руб.. На конец 2022 года остаток на лицевом счете 803.03.512.5 центра - 780728,98 руб. (бюджет - 313549,40 руб., внебюджет - 467179,58 руб.); на лицевом счете 803.03.512.3 - 1581,40 руб., на лицевом счете 803.03.512.6 - 0 руб..

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

На начало 2022 года дебиторская задолженность - 0,00 руб., кредиторская задолженность - 184490,09 руб. (7781,84 руб. - страховые взносы ФСС, ПФР и ФФОМС (внебюджет), 142659,30 руб. - страховые взносы в ФСС, ПФР и ФФОМС, 1803,06 руб. - Ростелеком телефон и интернет, 10907,23 руб. - ПАО "ТГК-2" тепловая энергия, 1745,14 руб. - ПАО "ТНС энерго Ярославль" электроэнергия, 6070,17 руб. - ОАО "Управдом" Ленинского района содержание и ремонт помещения, 909,93 руб. - АО "Ярославльводоканал" поставка и сброс воды 1885,50 руб. - ОАО "Управдом" Ленинского района содержание и ремонт помещения(внебюджет), 2441,29 руб. - ПАО "ТНС энерго Ярославль" электроэнергия (внебюджет), 289,44 руб. - АО "Ярославльводоканал" поставка и сброс воды (внебюджет), 5897,19 руб. - ПАО "ТГК-2" тепловая энергия (внебюджет), 2100,00 руб. - ООО "ЦТО Спецавтоматика" передача сигнала пожарной сигнализации (внебюджет). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. На конец 2022 года дебиторская задолженность - 1033,05 руб. ПАО "ТНС энерго Ярославль" электроэнергия; кредиторская задолженность - 526381,31 руб. (20074,13 руб. - зарплата и НДФЛ (внебюджет), 292506,12 руб. - зарплата и НДФЛ, 1233,02 руб. - пособие по временной нетрудоспособности, 10757,42 руб. - страховые взносы ФСС, ПФР и ФФОМС (внебюджет), 163949,44 руб. - страховые взносы в ФСС, ПФР и ФФОМС, 3478,61 руб. - Ростелеком телефон и интернет, 15156,54 руб. - ПАО "ТГК-2" тепловая энергия, 6794,91 руб. - ОАО "Управдом" Ленинского района содержание и ремонт помещения, 762,06 руб. - АО "Ярославльводоканал" поставка и сброс воды, 1562,91 руб. - ОАО "Управдом" Ленинского района содержание и ремонт помещения(внебюджет), 786,82 руб. - ПАО "ТНС энерго Ярославль" электроэнергия (внебюджет), 164,24 руб. - АО "Ярославльводоканал" поставка и сброс воды (внебюджет), 5442,45 руб. - ПАО "ТГК-2" тепловая энергия (внебюджет), 2500,00 руб. - ООО Компания "Фортстрой" передача сигнала пожарной сигнализации, 1212,64 руб. - Филиал ФГКУ УВОВ Национальной гвардии РФ по ЯО. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

За 2022 год были приобретены за счет средств бюджета города Ярославля основные средства на сумму 65087,59 руб., за счет средств на иные цели - на сумму 200000,00 руб., за счет средств от приносящей доход деятельности - на сумму 35850,76 руб., безвозмездно получены по договорам пожертвования основные средства на сумму 75339,00 руб..

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

МОУ ДО "МУЦ Кировского и Ленинского районов" не предоставляет отчеты ф.

0503737, 0503738, 0503768, 0503769 по средствам ОМС и субсидиям на цели осуществления кап. вложений; ф. 0503773, 0503779 по средствам во временном распоряжении, по субсидиям на цели осуществления кап. вложений, по средствам ОМС так как их показатели не имеют числового значения. Перед годовым отчетом была проведена инвентаризация по приказу № 01-11/140 от 01.12.2022, в результате которой излишек и недостач не выявлено.

Директор

И.В. Ромащенко
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 7814AF00E4ADD8A644801F2FB916EBEВ
Владелец: Ромащенко Ирина Валерьевна
Действителен с 18.11.2021 по 18.02.2023

Руководитель
планово-
экономической
службы

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 3AC6A7AD906257E49AEAZEB964961CEA
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: 3AC6A7AD906257E49AEAZEB964961CEA
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 09.03.2022 по 02.06.2023

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(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

30 января 2023 г.

(телефон, e-mail)

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
Материальные запасы		Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости приобретения.	Инструкция по бюджетному учету, утвержденная Приказом Минфина РФ
Начисление амортизации		Линейным методом по 1/12 стоимости ежемесячно	Последний день месяца
Основные средства стоимостью до 3000 руб. включительно в эксплуатации		Учет на счете организован по количеству и стоимости приобретения материальных ценностей с целью проверки их наличия при проведении инвентаризации.	Инструкция по бюджетному учету, утвержденная Приказом Минфина РФ
Начисление арендной платы и НДС		Сумма арендной платы и НДС ежемесячно	Последний день месяца
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		Принимаются к бухг. учету согласно выставленным актам выполненных работ, товарных накладных, счетов-фактур, смет и калькуляций за выполненные работы (услуги).	Инструкция по бюджетному учету, утвержденная Приказом Минфина РФ