

Раздел 1.

«Организационная структура учреждения»

Цели деятельности МДОУ:

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

Основными задачами МДОУ 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 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;

МДОУ 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 жизни и здоровья;

Учреждение действует в соответствии с Уставом утвержденным постановлением администрации муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области №2809 от 29.12.2015 года, Гражданским кодексом РФ, Федеральным Законом «Об образовании» 29.12.2012 № 273-ФЗ, Федеральным законом от 03.11.2006 №174-ФЗ «Об автономных учреждениях».

Учредителем Учреждения является муниципальное образование Киришский муниципальный район Ленинградской области. Функции и полномочия Учредителя осуществляются Администрацией муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области.

Место нахождения Учредителя: 187110, Ленинградская область, г. Кириши, ул. Советская, д.20.

Вышестоящим органом по отношению к Учреждению является Комитет по образованию Киришского муниципального района Ленинградской области.

Место нахождения Комитета: 187110, Ленинградская область, г. Кириши, улица Волховская набережная, дом 26.

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №26» расположено по адресу: г. Кириши, ул. Декабристов Бестужевых д.12.

В учреждении создан Наблюдательный совет, утвержденный Решением Главы администрации от 09 июня 2018 года № 1324. Полномочия Наблюдательного совета заключаются в рассмотрении предложений учредителя или заведующего автономным учреждением о внесении изменений в Устав; о реорганизации автономного учреждения; проекта плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения; вопросы проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности и утверждения аудиторской организации

Внешний муниципальный финансовый контроль осуществляет контрольно-счетная палата.

Расходование средств произведено в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год.

Раздел 2.

«Результаты деятельности учреждения»

В учреждении 10 групп: из них 2 группы ясельного возраста.

Число воспитанников на 01.04.2019 года 220 человек, из них льготников 3 детей (3 ребенка сотрудников), которые посещают детский сад за 50%, 1 ребенок 100 % льгота (ребенок-инвалид).

Число дней посещения за 1 квартал 2019 года составило 8559 дето-дней, из них 1417 д/дн.-ясли, 7142-сад. По плану 9137 д/дн., из них :1615д/дн.-ясли, 7522 д/дн.-сад., выполнение 93,7%.

Норма питания за счет всех источников при плане-115руб.00 коп составила (в перерасчете на фактические детодни)-110,03рублей (104,76- за счет средств родителей; 5,27-за счет средств бюджета)

Штатная численность -56,56 человек,

фактическая численность по состоянию на 01.04.19 -48 человек

Фонд начисленной зарплаты-3775,5 тыс. рублей средняя зарплата списочного состава составила 24 997,9 руб.

В отчетном периоде заключено 33 договора на поставку товарно-материальных ценностей и оказание услуг на сумму 4 047 296,78 рублей.

За отчетный период приобретено материальных запасов на сумму 898 426,50 рублей :

- продукты питания	888 427,99 рублей
-медикаменты	9 998,51 рублей-

Приобретения и списания основных средств в отчетном периоде не было.

Раздел 3

«Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Код вида финансового обеспечения Субсидии на выполнение муниципального задания					
Наименование показателя	КВР	Утверждено плановых показателей	Исполнено плановых показателей	% исполнения	Причины не исполнения
Доходы всего из них:		22 788 305,00	5 134 363,73	22,5	Поступление доходов запланировано во 2,3,4 квартале 2019
Субсидии на выполнение муниципального задания	130	22 788 305,00	5 134 363,73	22,5	Поступление доходов запланировано во 2,3,4 квартале 2019
Расходы – всего, Из них		23 329 572,26	4 415 811,72	18,9	Расходы 2-4 квартала
В том числе - заработная плата	111	13 447 410,65	2 828 910,41	21	Расходы 2-4 квартала
Прочие выплаты	112	16 682,00	0	0,0	Расходы 2-4 квартала
Начисления на выплаты по оплате труда	119	4 061 118,01	825 423,53	20,3	Расходы 2-4 квартала
Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных(муниципальных) нужд	244	5 779 550,83	761 477,78	13,2	Расходы 2-4 квартала
Уплата прочих, сборов	853	24 810,77	0	0	

Код вида финансового обеспечения		Иные субсидии			
Наименование показателя	КВР	Утверждено плановых показателей	Исполнено плановых показателей	% исполнения	Причины не исполнения
Доходы - всего	180	355 600,00	114 250,50	32,1	Поступление доходов запланировано во 2,3,4 квартале 2019
В том числе					
Содержание дополнительной штатной численности поваров и кухонных рабочих	180	355 600,00	114 250,50	32,1	
Расходы – всего		355 600,00	38 361,98	10,8	
Содержание дополнительной штатной численности поваров и кухонных рабочих	111	273 118,28	30 391,70	11,1	Расходы 2-4 квартала
Содержание дополнительной штатной численности поваров и кухонных рабочих	119	82 481,72	7 970,28	9,7	Расходы 2-4 квартала
Код вида финансового обеспечения		Иная приносящая доход деятельность			
Наименование показателя	КВР	Утверждено плановых показателей	Исполнено плановых показателей	% исполнения	Причины не исполнения
Доходы - всего	130	2 745 155,32	753 387,46	27,4	Поступление род.платы и платных услуг запланировано на весь 2019 год
В том числе родительская плата					
Расходы всего		2 890 180,27	707 045,87	24,5	
Фонд оплаты труда	111	251 975,20	51 514,39	20,4	Расходы 2-4 квартала
Начисления на фонд оплаты труда	119	76 096,51	15 557,33	20,4	Расходы 2-4 квартала
Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	2 534 657,01	639 184 ,45	25,2	Расходы 2-4 квартала
Уплата прочих налогов, сборов	852	27 451,55	789,70	2,9	Расходы 2-4 квартала

Раздел 4
«Анализ показателей отчетности учреждения»

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2019

Код вида финансового обеспечения		Субсидия на выполнение муниципального задания	
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности	Наименование контрагента	Период и причины образования задолженности
Счет 302 Расчеты по принятым обязательствам	658 617,67		
Счет 302.11	617 412,02	Расчеты с персоналом по оплате труда	Март 2019 срок выплаты 10.04.2019
Счет 302.13	9 070,88	Расчеты с персоналом по прочим выплатам	март 2019 выплата пособий поВНТ за март 2019 срок выплаты 10.04.2019
Счет 302.25-всего	12 734,77 8534,77 700,00 3500,00	МП Жилищное хозяйство ООО «Город-Ключ» ООО «Служба Мониторинга-Ленинградская область»	ТО АИТП за март Обслуживание домофона и ТСО за март ТО и мониторинг АПС за март
Счет 302.34 всего	19 400,00		
В том числе	19400,00	ООО «ТФК»	Продукты питания (поступление 29 марта)
Счет 303 «Расчеты по платежам в бюджеты»- всего	476350,06		
Счет 303.01	149 562,00	ИФНС	март 2019 НДФЛ срок выплаты 10.04.2019
303.06	2395,50	ИФНС	Март 2019 страховые взносы от НСиПЗ
303.07	61 084,98	ИФНС	Март 2019 страховые взносы в ФФОМС
303.10	263 308,08	ИФНС	Страховые взносы на страховую часть пенсионного обеспечения март 2019 г
Код вида финансового обеспечения		Приносящая доход деятельность	
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности	Наименование контрагента	Период и причины образования задолженности
Счет 205 Расчеты по доходам	214 257,67	родители	Март 2019 Предоплата за содержание детей в дошкольном учреждении

Счет 205 Расчеты по доходам	214 257,67	родители	март 2019 Предоплата за содержание детей в дошкольном учреждении
Счет 302 Расчеты по принятым обязательствам	50 474,16		
Счет 302.11	17 281,96	Расчеты с персоналом по оплате труда	Март 2019 срок выплаты 10.04.2019
Счет 302.34 всего	33192,20		
В том числе	33192,20	ООО «Торговая Фирма Кириши»	Поставка продуктов питания за март 2019 (не поступили документы на оплату)
Счет 303 «Расчеты по платежам в бюджеты»- всего	61 631,69		
Счет 303.01	3 073,00	ИФНС	март 2019 НДФЛ срок выплаты 10.04.2019
303.06	43,31	ИФНС	Март 2019 страховые взносы от НСиПЗ
303.07	1217,78	ИФНС	Март 2019 страховые взносы в ФФОМС
303.10	5240,24	ИФНС	Страховые взносы на страховую часть пенсионного обеспечения март 2019 г
Счет 304.03	1583,2	Профсоюзные взносы и алименты	Удержания за март, перечислены в апреле
Код вида финансового обеспечения		Субсидии на иные цели	
Счет 302.11	15 641,01	Расчеты с персоналом по оплате труда	Март 2019 срок выплаты 10.04.2019
Счет 303 «Расчеты по платежам в бюджеты»- всего	9811,98		
Счет 303.01	2 936,00	ИФНС	март 2019 НДФЛ срок выплаты 10.04.2019
303.02	656,02	ИФНС	Расходы по выплате пособий по ВНТ за март 2019 года
303.06	45,24	ИФНС	Март 2019 страховые взносы от НСиПЗ
303.07	1153,68	ИФНС	Март 2019 страховые взносы в ФФОМС
303.10	4976,68	ИФНС	Страховые взносы на страховую часть пенсионного обеспечения март 2019 г
Счет 304.03	44,36	Профсоюзные взносы	Удержания за март, перечислены в апреле

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.04.2019

Код вида финансового обеспечения		Субсидия на выполнение муниципального задания	
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности	Наименование контрагента	Период и причины образования задолженности
Счет 206.00 Расчеты по выданным авансам	3919,51		
Счет 206.21 Расчеты по авансам за услуги связи	1300,00 2619,51	ООО TOP ООО «Ростелеком»	Предоплата за апрель 2019г. интернет Предоплата за телефон за январь 2019г.
Счет 303 «Расчеты по платежам в бюджеты»- всего	53 857,30		
Счет 303.02	102 845,59	ИФНС	Пособия по ВНиМ за февраль, март 2019
Счет 303.05	25 753,95	Росприроднадзор	Авансовый платеж за загрязнение окруж.среды за 2018 год
Счет 303.10	195,92	ИФНС	Страхов.взносы в ПФР до 01.01.2017 года
Код вида финансового обеспечения		Приносящая доход деятельность	
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности	Наименование контрагента	Период и причины образования задолженности
Счет 205 .31 Расчеты по доходам от оказания платных услуг(работ)	23 698,14	родители	Текущая задолженность по родительской плате за март 2018
Код вида финансового обеспечения		Субсидии на иные цели(дебиторская задолженность отсутствует)	

Информация по забалансовым счетам

№ счета	Наименование счета	Сумма(руб. ,коп.)	Примечание
01.42	Неисключительные права на используемое программное обеспечение (срок лицензии не ограничен)	3 рубля	1С «Бухгалтерия государственного учреждения». 1 С «Зарплата и кадры государственного учреждения». «Вижен-Софт».

Показатели по забалансовым счетам 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование(аренду)» и 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» отсутствуют.

По состоянию на 01.04.2019 на счете 0103.11.000 находится в постоянном бессрочном пользовании земельный участок стоимостью 13 965 100,38 рублей.

В состав отчетности не включены следующие формы: 0503725, 0503295 ввиду отсутствия числовых значений показателей.

Раздел 5

«Прочие вопросы деятельности учреждения»

В своей деятельности учреждение руководствуется

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ
- правилами, стандартами и нормами установленными Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н (далее по тексту Приказ 157н) (с изм и дополнениями от 06.08.2015 № 124н) «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению;
- Инструкцией 183н от 23.10.12. «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета автономных учреждений и Инструкции по его применению»;
- Приказом Минфина от 30.03.15 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти.
- Приказом 33н от 25.03.2011 (с изменениями от 29.12.2014.) «Инструкция о порядке представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»
- Приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191 н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (с учетом изменений и дополнений)
 - Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 274н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки";
 - Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 275н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "События после отчетной даты";
 - Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 278н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Отчет о движении денежных

средств";

- Приказ Минфина России от 27.02.2018 N 32н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы";
- Приказ Минфина России от 30.05.2018 N 122н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Влияние изменений курсов иностранных валют";

-Приказ Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 « Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств»

-Положениями Налогового кодекса РФ, частей 1 и 2 с изменениями и дополнениями;

По переходу на применение СГС «Аренда» сообщаем, что наличие объектов аренды в учреждении нет. Также сообщаем, что имущества, переданного в безвозмездное (временное) пользование не имеется.

Рабочие места бухгалтерской службы оснащены оргтехникой (компьютеры, МФО)

В учреждении используются программы «1С-Бухгалтерия-Зарплата,» «1С-Бухгалтерия», АРМ с Комитетом финансов МО Киришский муниципальный район, передача отчетности по коммуникационным каналам в УПФР, ИФНС, ФСС, «Вижен-Софт» (составление меню),

Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости в сумме фактических вложений на приобретение.

Амортизация ОС проводится в учете линейным способом.

Материальные затраты отражаются в учете по сумме фактических затрат на приобретение.

Заведующий МДОУ «Детский сад №26»

О.Н.Карташова

Главный бухгалтер

Л.А.Глызина

