

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2017 г.

Учреждение
Обособленное
подразделение

МБДОУ "Детский сад "Малыш" с. Углезаводск

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая

Управление образования муниципального образования городской
округ "Долинский" Сахалинской области Российской Федерации

Управление образования муниципального образования городской
округ "Долинский" Сахалинской области Российской Федерации

Единица измерения:

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО

по ОКТМО
по ОКПО
Глава по БК

к Балансу по форме
по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2017
77111253
64712000
907
0503730
383

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов (родительская плата за присмотр и уход за детьми), субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели.

Имущество учреждения является муниципальной собственностью МО ГО "Долинский" и закреплено за ним на праве оперативного управления

Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется МКУ "ЦОДОО" на договорной основе без взимания платы.

Учреждению открыты лицевые счета в финансовом органе :

- лицевой счет для учета операций со средствами бюджетных учреждений №20907000450;
- лицевой счет для учета операций со средствами ,предоставленными в виде субсидий на иные цели №21907000450.

2. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769)

При проведении анализа по приносящей доход деятельности при сравнении сумм задолженности на конец отчетного года и начало выявлено уменьшение дебиторской задолженности по доходам (расчеты с родителями за присмотр и уход за детьми) . Анализ кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности показал, что на конец отчетного года не оплачены товарные накладные по продуктам питания ,счета -фактуры по подвозу хлеба за декабрь 2016года . Указанная кредиторская задолженность будет погашена в первом квартале 2017года.

При проведении анализа по субсидии на выполнение муниципального задания оказалось: при сравнении дебиторской задолженности на конец года и начало года уменьшение составляет 91%.

структура кредиторской задолженности - расчеты по платежам в бюджеты (430300000)- 91,3%, это кредиторская задолженность декабря 2016 года, которая будет погашена в январе 2017года при перечислении страховых взносов за декабрь 2016года

кредиторская задолженность по принятым обязательствам (430200000) -8,7% является текущей задолженностью декабря 2016года ,будет погашена в январе 2017года.

3. Анализ по сведениям о движении нефинансовых активов (ф.0503768)

В связи изменением места нахождения МБДОУ " Детсад "Малыш", изъято из оперативного управления 1/2 часть здания, здание овощехранилища, наружные сети канализации, водопровода, наружное освещение на сумму 22362805,35 рублей. Балансовая стоимость основных средств на конец 2016 года по сравнению с предшествующим 2015годом уменьшилась на 21274984,54 рублей. (87,4%)

Амортизация по состоянию на конец 2016г. по сравнению с предшествующим 2015г уменьшилась на 13671433,47рублей (83,6%)

Степень изношенности основных средств 87,6%

Балансовая стоимость материальных запасов на конец 2016года по сравнению с предшествующим 2015г. увеличилась на 93510,62 рублей (14 %).

Остатки денежных средств на отчетную дату по приносящей доход деятельности подтверждаются выпиской из лицевого счета.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2016

год не представлены:

Форма по ОКУД 0503830 Разделительный (ликвидационный) баланс государственного (муниципального) учреждения.

Форма по ОКУД 0503830 Справка о наличии имущества и обязательств на за балансовых счетах.

Форма по ОКУД 0503766 Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений.

Форма по ОКУД 0503767 Сведения о целевых иностранных капиталах.

Форма по ОКУД 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения.

Форма по ОКУД 0503772 Сведения о суммах заимствования.

Форма по ОКУД 0503725 Справка по консолидируемым расчетам учреждения

Форма по ОКУД 0503790 Сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества бюджетных (автономных) учреждений.

Форма по ОКУД 0503793 Расшифровка дебиторской задолженности по предоставленным субсидиям (грантам)

Таблица N 5 Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля.

Таблица N 7 Сведения о результатах мероприятий внешнего государственного (муниципального) финансового контроля.

Руководитель



(подпись)

Л.В. Корабель

(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы



(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

В.П. Демина

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МКУ "ЦОДОО" г. Долинск, 1146504000070, 6503014240, 650301001, Сахалинская область г. Долинск ул. Комсомольская 46

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН	1146504000070
ИНН	6503014240
КПП	650301001

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

директор

(должность)



(подпись)

Демина В.П.

(расшифровка подписи)

Исполнитель

директор

(должность)



(подпись)

Демина В.П.

(расшифровка подписи)

8-42442-26822

(телефон, e-mail)

27 января 2017 г.