

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение Ярославской области «Детский дом музыкально-художественного воспитания имени Винокуровой Нины Николаевны»

Обособленное подразделение

Учредитель Департамент образования Ярославской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	21724699
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	00097608
Глава по БК	903
к Балансу по форме	0503760
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Государственное бюджетное учреждение Детский дом музыкально-художественного воспитания имени Винокуровой Н.Н. создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Бюджетным кодексом РФ, Федеральным законом от 12.01.1996г №7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Законом РФ от 10.07.1992г № 3266-1 «Об образовании». Учреждение принято в собственность Ярославской области в соответствии с постановлением Правительства Ярославской области от 11.08.2012 №591-п «О передаче муниципальных образовательных учреждений в собственность Ярославской области и внесении изменений в постановление Администрации области от 03.10.2001г №141» Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Ярославской области осуществляет департамент образования Ярославской области. Функции и полномочия собственника имущества Учреждения в установленном порядке осуществляет департамент имущественных и земельных отношений Ярославской области. Права и взаимные обязанности детского дома и учредителя определяются договором, заключенным между ними в соответствии с законодательством РФ. Детский дом является юридическим лицом, имеет круглую печать установленного образца, штампы, бланки, имеет лицевой счет. Права юридического лица у детского дома в части ведения финансово-хозяйственной деятельности, направленной на подготовку образовательного процесса, возникают с момента государственной регистрации. Детский дом создает своим воспитанникам условия для обучения, воспитания, медицинского обслуживания, питания, социальной адаптации и интеграции в общество. Медицинское обслуживание и питание осуществляют штатные работники. Детский дом осуществляет содержание и обучение воспитанников на основе полного государственного обеспечения. Администрация детского дома выполняет обязанности опекуна в отношении своих воспитанников.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в программе "1-С"-8.В учреждении открыто четыре лицевых счета:

- 903050126- л/с по учету средств на выполнение государственного задания;
- 903050128- л/счет по учету средств на выполнение задания на иные цели;
- 903050127- л/счет по учету средств во временном распоряжении;
- 903140129- л/счет по учету средств публично-нормативных обязательств.

Количество ставок по штатному расписанию:

- на 01.01.2018г.-86,56 ед.
- на 31.12.2018г.-84,87 ед.

Вакантные ставки на 31.12.2018г.:

Воспитатель-2 ед.

Подсобный рабочий-1 ед.

ПДО-1 ед.

Медицинская сестра-1 ед.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

В учреждении годовое количество воспитанников по плану составило 36 человек, фактически за 12 м-цев 2018г. - 34 человек выпускников за 12 м-цев 2018г.- 5 человек.

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

За 12 м-цев 2018 года безвозмездное поступление материальных ценностей по КОСГУ 180 составило :

по КФО 4 - 417337,81рублей ,по КФО 2 -90468,70 рублей.

Остаток денежных средств по состоянию 31.12.2017г составил: по л/счету 903050126-904825,23 руб.

Остаток средств образовался в результате закрытия контрактов, договоров по содержанию имущества, коммунальным услугам по 31.12.2017г. и исполнением обязательств по их закрытию в январе м-це 2018г.

903050128- 836,40 рублей;

Остаток средств перечислен в Департамент образования ЯО

903050127 - 80636,89 рублей.

Остаток по учету средств во временном распоряжении(обеспечение исполнения контрактов) образовался в связи с неокончанием сроков исполнения заключенных контрактов по поставке продуктов питания.

Остаток денежных средств по состоянию 31.12.2018г составил: по л/счету 903050126-515146,24 руб.

Остаток средств образовался в результате закрытия контрактов, договоров по содержанию имущества, коммунальным услугам по 31.12.2018г. и исполнением обязательств по их закрытию в январе м-це 2019г.

903050128- 0 рублей;

903050127 - 19781,04 рублей.

Остаток по учету средств во временном распоряжении(обеспечение исполнения контрактов) образовался в связи с неокончанием сроков исполнения заключенных контрактов по поставке продуктов питания.

За 12 м-цев 2018 году пожертвования от организаций составили 135561,20рублей, в т.ч. от ООО "Славпроект"-70000,0 рублей, от ООО "Экосфера"-45000,0 рублей, Нарожная Елена Ивановна-10561,20 рублей., Машарина Екатерина Леонидовна-10000,0 рублей Поступление денежных средств от сдачи металлолома-43,50 рублей.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

По счету 209.71 расчеты по ущербу составляют 12975,91 рублей-кража материальных ценностей , произошедшая в июле м-це 2018г. Согласно справки ОМВД России по Кировскому р-ну по данному делу идет производство предварительного следствия. Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018г. по л.с.903.05.0128 отсутствует.

По л/с 903050126: дебиторская задолженность на 31.12.2018г. составила:134224,37 рублей, в т.ч.5224,37 -предоплата за услуги связи,129000,0 реблей-предоплата за коммунальные услуги, согласно контрактов.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г.-699751,19 рублей,в т.ч. по счету 302.000-190045,43 рублей-зadолженность работникам по заработной плате за 2 пол. декабря 2018г.;57752,14 рублей-зadолженность поставщикам за поставку продуктов питания;

по счету 303.000-207118,07 рублей-налоги на заработную плату за декабрь м-ц г.о счету 303.12-25172,00 рублей-налог на имущество за кв.2018г.

по счету 303.13-176123,89 рублей-земельный налог за 4 кв.2018г

по счету 304.03-817,65-удержание из заработной платы профсоюзных взносов за декабрь м-ц 2018г.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Согласно кадастровой справки от 01.09.16г.кадастровая стоимость земли составляет-46941592,64 руб.

Начислен резерв предстоящих расходов по счету 40160 в сумме 199200,0 рублей.,в т.ч. по ст.211-153000,0 рублей,по ст.213-46200,0 рублей.

Приказом учреждения №01-10/3.1 от 10.01.18г.проведена работа по выборочной инвентаризации нефинансовых активов по состоянию на 01.01.18г.в целях выявления имущества,которое не отвечает критериям признания в качестве основных средств,установленным стандартом "Основные средства"в соответствии с приказом Министерства Финансов РФ от 31.12.2016г. №257-н.Основные средства,находящиеся на счетах бухгалтерского учета отвечают критериям признания их в качестве основных средств.

Проведена годовая инвентаризация по состоянию на 01.11.2018г. по приказу №01-10/222 от 02.11.2018г. нарушений нет,излишков и недостат материальных ценностей не обнаружено.

Руководитель



М.В. Калинина
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

Л.В. Тимохова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Л.В. Тимохова
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

КПП

(наименование, местонахождение)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

Л.В. Тимохова
(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

17 мая 2019 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Предоставление социальных услуг с обеспечением проживания, в т.ч. для детей с ОВЗ.	ГБУ ЯО "Детский дом МХВ имени Винокуровой Н.Н." осуществляет деятельность по предоставлению социальных услуг с обеспечением проживания, реализует дополнительные общеобразовательные программы, осуществляет деятельность по сопровождению патронатного воспитания, согласно договорам о патронате, заключенным между органами опеки и попечительства.	Устав

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица №5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
					0,00	

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Таблица №7

Дата проверк и	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5