

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 _____ января _____ 20 22 г.	Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503760
Учреждение	муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования "Родник" городского округа Тольятти	по ОКПО	43921153
Обособленное подразделение	Департамент образования администрации городского округа Тольятти	по ОКТМО	36440000000
Учредитель		по ОКПО	43921153
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		Глава по БК	
Периодичность: квартальная, годовая		к Балансу по форме по ОКЕИ.	0503730 383
Единица измерения: руб.			

Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица 1)

**Раздел 1.**

**Организационная структура МБОУ ДО "Родник"**

муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования "Родник" городского округа Тольятти.

Юридический адрес: 445008 Россия,

Самарская область, г.Тольятти, ул. Л. Чайкиной, 69.

Телефон 24-14-15; 25-57-49 (бухг.).

rodnik@edu.tqi.ru

ИНН 6322013799; КПП 632401001

Лица имеющие право первой подписи:

Директор	Ширяева С. Г.
Заместитель директора	Рыжкова А. Ю.
Заместитель директора	Шемякина С. В.

Лица имеющие право второй подписи:

Главный бухгалтер	Феклина О. И.
Бухгалтер	Кольцова М. А.

МБОУ ДО "Родник" самостоятельно разрабатывает программу своей деятельности с учетом запросов детей и молодежи.

Деятельность учреждения осуществляется в соответствии с целями и задачами, программой функционирования и развития учреждения, с образовательными программами педагогов ДО

Учреждение осуществляет основные виды деятельности, закрепленные в муниципальном задании.

МБОУ ДО "Родник" вправе сверх установленного муниципального задания выполнять работы, оказывать услуги, относящихся к ее основным видам деятельности, предусмотренные Уставом в сфере дополнительного образования для граждан и юридических лиц за плату.

Учреждение обладает кадрами с хорошим потенциалом, педагогический коллектив состоит из основных работников и совместителей.

В нашем учреждении работают следующие направленности деятельности:

- техническая;
- художественная;
- туристско-краеведческая;
- социально-педагогическая;
- естественнонаучная;
- физкультурно-спортивная.

В соответствии с тарификацией в этом учебном году открыли 207 группу, где обучаются 3123 учащихся, с которыми работают 31 педагог (18 основных и 13 совместителей) с нагрузкой 620 часов.

Количество групп по сравнению с прошлым учебным годом уменьшилось на 14 групп, в связи с увеличением количества детей в группах.

**Раздел 2. Результаты деятельности учреждений**

Бухгалтерский учет и отчетность в учреждении ведется в соответствии с ФЗ "о бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. № 402-ФЗ; ФЗ РФ от 08.05.2010г. № 83-ФЗ; Приказ МФ РФ от 15.12.2010г № 173-н; Приказ МФ РФ от 16.12.2010г № 174-н; Приказ МФ РФ от 01.12.2010г № 157-н; Приказ МФ РФ от 25.03.2011г № 33-н; Приказ МФ РФ от 28.12.2010г № 190-н.

Штатная численность МБОУ ДО "Родник" составляет 47 человек, из них Директор -1 чел, АУП-3 чел, Педагогов-27 чел, УВП-2 чел, МОП-14 чел.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией в составе: главного бухгалтера и 1-го бухгалтера, принятых по трудовому договору и состоящих в штате организации. Сотрудники бухгалтерии постоянно повышают квалификацию. Проходят обучение, посещают семинары и вебинары, принимают участие в круглых столах.

Кабинет бухгалтерии обеспечен компьютерной техникой, ввод в эксплуатацию 2013г

Наименование программных продуктов используемых для ведения бухгалтерского учета: Бухгалтерия 1-С, ЗАРПЛАТА 1-С, версия 8.2, АЦК-госзаказ, АЦК-финансы, ОТС-МАРКЕТ, СБИС++ документооборот, электронная отчетность, "ДЕЛО-WEB" WEB-Консолидация"

В 2021 году проведена инвентаризация нефинансовых и финансовых активов учреждения по приказу № 87 от 28.09.2021г. Излишек и недостачи не обнаружено.

Бухгалтерский учет ведется на основании приказа Минфина от 01.12.2010 № 157н «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» (далее – Инструкция к Единому плану счетов № 157н); приказа Минфина от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 174н); приказа Минфина от 08.06.2018 № 132н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (далее – приказ № 132н); приказа Минфина от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (далее – приказ № 209н); приказа Минфина от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее – приказ № 52н);

Отчетность составляется на основании инструкции № 191н, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010г. № 191 н " Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ с изменениями в нее по приказу Минфина России от 26.08.2015г. № 135н, Инструкции № 33н, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011г. № 33н.

В 2021 году сотрудники прошли обучение:

«Навыки оказания первой помощи в образовательных организациях» - 11 сотрудник;  
 Обеспечение реализации Стратегии национального проекта «Образование» на региональном уровне (в сфере дополнительного образования детей) – 13 сотрудник;  
 Развитие личности ребенка в условиях дополнительного образования детей (культурологический и деятельностный подход) – 10 сотрудник;  
 Содержание, средства, методы и формы реализации и оценки освоения дополнительной общеобразовательной программы как факторы повышения качества дополнительного образования – 3 сотрудник;  
 Технологии сопровождения индивидуального развития детей с ограниченными возможностями здоровья в системе дополнительного образования - 8 сотрудник;  
 Моделирование деятельности педагога по выявлению одаренности у детей 6-8 лет в условиях художественно-творческого процесса - 3 сотрудник;  
 Содержание и формы просветительской работы с родителями по освоению традиционных семейных ценностей - 1 сотрудник.

### Раздел № 3 Анализ отчета об исполнении учреждениями планов их деятельности

МБОУ ДО "Родник" получает субсидию на выполнение муниципального задания согласно соглашения № 195-дг/3.2-1 от 18.01.2021г. План ФХД составляет 20 886 700рублей, на 01.01.2022 исполнение составляет 99,5%. Остаток планируется использовать для оплаты выставленных счетов по содержанию учреждения за декабрь 2021 г.

Предоставленные субсидии на иные цели предоставленные согласно соглашения № 294-дг/3.2-1 от 20.01.2021г. На реализацию целевых программ было выделено 7 рублей. Субсидии реализованы согласно Постановления мэрии 3219-1/от13.10.2016г.п.3.1.1.п.3.1.9.п.3.1.12. в полном объеме.

### Раздел № 4 Анализ показателей отчетностей учреждений

В программе "WEB-Консолидация" формы : Учреждение не имеет обособленных подразделений (ОКУД 0503761), целевых иностранных кредитов(ОКУД 0503767), финансовых вложений (ОКУД 0503771), заимствований (ОКУД 0503772), задолженность по ущербу, причиненному имуществу (ОКУД 0503776), объектов незавершенного строительства (ОКУД 0503790) имеют статус "Пустой" по причине отсутствия числовых значений.

На начало года в учреждение числилось основных средств на сумму 19 726 730 рублей 07 копеек, на конец года на сумму 19 744 729 рублей 07 копеек. Увеличение ОС на сумму 17 999 рублей произошло из за благотворительного поступления Аудиосистема PARTYBOX 100. Уменьшение стоимости основных средств по амортизации на конец года составило 14 526 750 рублей 50 копеек. Остаточная стоимость составила 5 217 978 рублей 57 копеек. Материальные запасы остались на 15 308 рублей 96 копеек. Остаток денежных средств на лицевом счете: субсидий на выполнение муниципального задания составил 163 888,40 в т. ч.: по коду субсидии 4000 в сумме 47826,37 рублей, оставлены для оплаты коммунальных услуг за декабрь 2021года, по поступающие от оказания платных услуг остаток составил 116062,03 рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2022г. сложилась по виду деятельности (субсидии на выполнение муниципального задания) 20621000- 6545,45 руб. оплачен авансовый платеж за услуги связи (интернет) поставщик ПАО «Ростелеком».

20623000-11106,45 рублей оплачен авансовый платеж за услуги электроэнергии поставщик Тольяттинское отделение ОАО "Самараэнерго". По виду деятельности (поступающие от оказания платных услуг) 20531000- 6412,23 руб. Не оплаченные Школами услуги по предпрофильной подготовке.

Кредиторская задолженность на 01.01.2022г. по виду деятельности (субсидии на выполнение муниципального задания) сложилась : • 30223000-2298,74 (ООО "ЭкоСтройРесурс"- 2298,74) • 30225000-21297,17 (ФГУП "Охрана" МВД РФ-273,84; НО "ФКР"- 8514,66; ООО "ДЖКХ" – 3508,67; ООО "ТАЙМЕР" – 9000,00) • 30226000-11958,8 (УФК по Сам.обл МОВО по г. Тольятти-8438,80; ООО "Миллиум сервис"- 3520,00). Кредиторская задолженность образовалась в связи с тем что акты выполненных работ выставлены 31.12.2021г., задолженность будет оплачена в январе 2022 г.

