

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.

Учреждение муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования "Городской центр технического творчества"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент образования мэрии города Ярославля

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2021

47144456

78701000

02119231

803

0503730

383

Общие сведения

муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования "Городской центр технического творчества"

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение является подведомственным учреждением департамента образования мэрии города Ярославля.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Для повышения эффективности расходования средств учреждения за 2020 года 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»

Для осуществления деятельности учреждения за 2020 год выделена субсидия на выполнение муниципального задания с учетом остатка на 01.01.2020г. в сумме 12 782 117,31 руб. Кассовые расходы произведены в сумме 12 782 117,31 руб.(100%). Расходы произведены строго по целевому назначению. В 2020 году выделена субсидия на иные цели в сумме 222 979,42 руб. Все поступившие средства произведены на расходы учреждения. Остатка на лицевом счете нет. Также в 2020 году получено доходов от продажи услуг (родительская плата) в сумме 987 284,03 руб. на оплату питания детей в лагере и за сертифицированные программы на оплату заработной платы и начислений, а так же добровольное пожертвование в сумме 7850,00 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В результате финансово-хозяйственной деятельности расчеты с сотрудниками по заработной

плате, пособия по временной нетрудоспособности и пособия по уходу за ребенком произведены в полном объеме. На 01.01.2021г. имеется текущая задолженность по оплате страховых взносов с заработной платы за декабрь 2020г., которая будет погашена в январе 2021г. Оплата остальных текущих расходов учреждения производилась согласно фактически предоставленных услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. По состоянию на 1 января 2021 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует. По состоянию на 1 января 2021 года по платежам в бюджет просроченной кредиторской задолженности нет. Остатки на 01.01.2021г. на лицевых счетах: По КФО(2) – 379 045,13 руб. Заработная плата начислена в полном объеме с учетом уровня средней заработной платы педагогическим работникам и выплачена. Начислен резерв отпусков на 2021г. в сумме 1 223 786,74 руб.: по ст. 211 – 937 098,06 руб., по ст. 213 – 286 688,68 руб., которые отражены в ф. 0503730.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В таблице № 4 дана характеристика особенностей отражения в учете операций с основными средствами, материальными запасами и расчетами в 2020 году. При проведении внутреннего контроля по ревизии кассы излишков и недостач не выявлено; первичные документы оформляются своевременно и правильно; данные регистров аналитического учета соответствуют данным журналов-ордеров и главной книги; расхождений с данными бухгалтерского учета не обнаружено. На основании учетной политики учреждения на 2020г. проведена очередная инвентаризация материальных ценностей, денежных средств и расчетов на 01.10.2020г. По приказу № 124а от 30.09.2020г. была проведена плановая инвентаризация, по результатам которой излишек и недостач не выявлено.

Руководитель

Ю.Б. Березенкова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 01B299AB0053ACCBVB488271229F716880
Владелец: Березенкова Юлия Борисовна
Действителен с 13.10.2020 по 13.01.2022
Дата подписания: 26.02.2021

Руководитель
планово-
экономической
службы

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022
Дата подписания: 26.02.2021

Главный бухгалтер

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022
Дата подписания: 26.02.2021

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

Е.В. Аввакумова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 547441DDE9CF832FD00199B0D61967A292ACDDB1
Владелец: Аввакумова Екатерина Владимировна
Действителен с 17.12.2020 по 17.03.2022
Дата подписания: 26.02.2021

26 января 2021 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
Основные средства стоимостью до 3000 руб. включительно в эксплуатации	00021000	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
Материальные запасы	10500000	Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости приобретения.	Инструкция по бюджетному учету, утвержденная Приказом Минфина РФ
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30200000	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
Расчеты по платежам в бюджет	30300000	Начисление налога отражаются в бюджетном учете в следующие сроки: суммы налогов, начисленных с заработной платы – последним календарным днем	Инструкция по бюджетному учету, утвержденная Приказом Минфина РФ

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		месяца; суммы прочих налогов (земельный на имущество, на экологию) – последним календарным днем месяца установленного для срока платежа.	