

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503160
	Дата	01.01.2019
		ПБС
	по ОКПО	
	Глава по БК	
	по ОКТМО	07000000
	по ОКЕИ	383

на 1 января 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета

государственное казенное
учреждение для детей-сирот и
детей, оставшихся без попечения
родителей, «Детский дом № 4
«Солнышко»

Наименование бюджета Собственный бюджет
(публично-правового образования) Ставропольского края

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Раздел 1. "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"
Наименование: государственное казенное учреждение для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей "Детский дом № 4 "Солнышко"
Краткое наименование согласно Устава: ГКУ "Детский дом №4 "Солнышко"
Учреждение было основано на базе детского сада на основании Постановления Правительства Ставропольского края №155-пр от 27.04.2005 года "О создании в Ставропольском крае государственных образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей".
Директор учреждения: Черномырдина Наталья Евгеньевна
Главный бухгалтер: Ярощук Наталья Владимировна
Главным распорядителем бюджетных средств является министерство образования Ставропольского края. Учет ведется собственной бухгалтерией учреждения. По подведомственной принадлежности и оперативному подчинению учреждение относится к министерству образования Ставропольского края. Учреждение не осуществляет приносящей доход деятельности и находится на полном государственном обеспечении. Лицензия на право ведения образовательной деятельности (рег№ 4504 от 26.01.2016) выдана МОИМП СК, срок действия-бессрочно
Лицензия на осуществление медицинской деятельности (рег. №ЛО-26-01-003549 от 11.05.2016) выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития, срок действия-бессрочно
Право первой подписи принадлежит директору Черномырдиной Наталье Евгеньевне, второй подписи главному бухгалтеру Ярощук Наталье Владимировне. Реквизиты учреждения: ИНН 2607018468

КПП 260701001 р/с 40201810800000100001 Отделение Ставрополь г. Ставрополь л/с в МФСК 075.01.103.1 л/с №03212029770- счет получателя бюджетных средств л/с №04212029770- счет администратора доходов бюджета л/с №05212029770- счет для учета средств во временном распоряжении Юридический адрес: 356126, Ставропольский край, Изобильненский район, п. Солнечнодольск, бульвар Школьный,11

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Учреждение осуществляет следующие виды деятельности:
- административно - хозяйственную
-социально-экономическую
-учебно-воспитательную
-трудовую

Численность работников по состоянию на 01.01.2019 года составляет 45 человек:

18 педагогические работники (8 человек имеют высшее образование)

27 административно-управленческий персонал

Зарботная плата основного педагогического персонала за 12 месяцев 2018 года

составила 22 631,02 рублей (в сравнении в 2017 году зарботная плата составила 21 134,42)

Зарботная плата работников в целом по учреждению (без учета руководителя)

за 12 месяцев 2018 года составила 16 844,00 рублей

Для повышения работы учреждения ведется усовершенствование программного обеспечения по ведению бухгалтерского учета, регулярно проводятся все необходимые обновления, ежемесячно проводится анализ по исполнению, как основного бюджета так и по выделенным КЦП. Для контроля за правильностью организации питания и соблюдением норм создана бракеражная комиссия.

Осуществляется контроль за потреблением ТЭР.

На балансе учреждения имеется следующее имущество:

1.Здание детского дома - остаточная стоимость 0,00 рублей

2.Благоустройство детского дома- остаточная стоимость 0,00 рублей

3. Сооружения - остаточная стоимость 83 811,40 рублей

4.Машины и оборудование - остаточная стоимость 238 058,50 рублей

5. Транспортные средства - остаточная стоимость 0 рублей

6.Производственный и хозяйственный инвентарь -остаточная стоимость 112940,86 рублей

7.Биологические ресурсы и иное –остаточная стоимость 0 рублей

8. Прочие основные средства - остаточная стоимость 18 332,92 рублей

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

КЦСР 075 0702 0220811010 "Обеспечение деятельности (оказание услуг) детских домов кассовое исполнение составило – 99,79%

КЦСР 075 0702 0420180890 "Предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам, проживающим на селе" кассовое исполнение составило – 100%

КЦСР 075 0702 0520420980 "Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности"-100%

За отчетный период 12 месяцев 2018 года финансирование составило 23 050 518,78 рублей, которые были освоены на 99,80 % из них:

1. На выплату заработной платы и начислений на неё – 14 191 196,61 рублей.
2. На оплату коммунальных услуг – 1 620 304,16 рублей
3. На приобретение материальных запасов – 3 554 882,19 рублей.
4. На приобретение основных средств – 333 500,0 рублей
5. Выплата мер социальной поддержки отдельным категориям граждан – 577 400,0 рублей

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

В результате деятельности учреждения за 12 месяцев 2018 года сложилась дебиторская задолженность на общую сумму 20 149,79 рублей.

1. ПАО "Ростелеком " – 6504,29 (предоплата произведена на основании контракта № 0785 от 19.02.2018)

3. Межрайонная ИФНС №4 – 13 645,49 (переплата за счет выплаты больничных листов больничных листов)

4. ГУ ФСС -0,01

В результате деятельности учреждения за 12 месяцев 2018 года сложилась кредиторская задолженность на общую сумму 3 895,11 рублей.

1. СТАВРОПОЛЬКОРММУНЭЛЕКТРО – 1778,31 (позднее предоставление счетов)

2. ИП Белкина Н.А.- 1872,0 (позднее предоставление счетов)

3. ООО «Вертикаль» - 244,80 (позднее предоставление счетов)

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2019 года отсутствует.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"
На начало 2018 года у учреждения нет обязательств по судебным решениям

и исполнительным документам.
В течение 12 месяцев 2018 года были осуществлены закупки:
Согласно п.4 ст.93 ФЗ № 44-ФЗ на общую сумму - 2 000 000,0 рублей
Согласно п.5 ст.93 ФЗ № 44-ФЗ на общую сумму - 4 412 233,16 рублей
Закупки у единственного поставщика -1 680 804,16 рублей
Расходы на услуги связи, в т.ч. междугородней, составили 61 023,50 рублей,
за доступ к сети интернет 37 760,0 рублей.
В связи с переходом на международные стандарты был произведен перенос
ОС на забалансовый счет 02
на общую сумму 1 239 037,79 рублей в количестве 72 шт, что отражено в
ф.0503173.

Дебиторская задолженность числящаяся на 01.01.2018 года в сумме 21 рубль
по 206.34 была уточнена, что отражено в ф.0503173.

По состоянию на 01.01.2018 года был начислен резерв отпусков на общую
сумму – 560 807,89 рубля:

в части начисления отпусков – 430 728,03 рубля

в части страховых взносов – 130 079,86 рублей

Формы не представленные в отчете:

1. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам
бюджета ф. 0503296(отсутствие судебных решений)

2.Справка по консолидируемым расчетам ф. 0503125 (данный вид расчетов
не производился)

3. Отчет об использовании межбюджетных трансфертов из федерального
бюджета ф.0503324 (ввиду отсутствия оплаты за классное руководство)

4.Таблица №7 (ввиду отсутствия данных)

директор

(подпись)

Черномырдина Наталья Евгеньевна

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

главный бухгалтер

(подпись)

Ярошук Наталья Владимировна

(расшифровка подписи)

27 мая 2019 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Наименование цели деятельности 1	Краткая характеристика 2	Правовое обоснование 3
создание благоприятных условий приближенных к домашним, способствующих умственному, эмоциональному и физическому развитию личности; обеспечение социальной защиты, медико-педагогической реабилитации и социальной адаптации воспитанников, охрана прав и интересов воспитанников	В своей деятельности учреждение руководствуется Федеральными законами, указами и распоряжениями Президента РФ, постановлениями и распоряжениями правительства РФ, решениями МО СК, типовым положением об учреждении для детей-сирот и детей ,оставшихся без попечения родителей Устав №2182651032177 от 21.12.2017	

**Сведения об исполнении текстовых статей
закона (решений) о бюджете**

Содержание статьи закона (решения) о бюджете	Результат исполнения	Причины неисполнения
1	2	3
0075 0702 0420180890 "Предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам, проживающим на селе"	100	
075 0702 02208 11010 Расходы на обеспечение деятельности государственных учреждений	99,79	
075 0702 0520420980 "Мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности"	100	

Сведения об особенностях ведения бюджетного учета

Наименование объекта учета	Код счета бюджетного учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	10100000	Приходятся на основании товарных накладных и актов дарения. Списываются: до 10 000 самостоятельно на основании приказа и акта комиссии по списанию от 10000-100 000 на основании приказа учредителя, свыше 100 000 на основании приказа учредителя и министерства имущества СК	приказ об утверждении учетной политики №12/1 от 12.01.2018
Материальные запасы	10500000	Приход осуществляется на основании первичных документов по фактической стоимости в день поступления , списание производится на основании актов по средней стоимости.	приказ об утверждении учетной политики №12/1 от 12.01.2018
Резерв отпусков	40160000	начисляется последним днем текущего года и списывается по мере подтверждения обязательств	приказ об утверждении учетной политики №12/1 от 12.01.2018

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
Ежемесячно	Контроль за расчетами с поставщиками	расхождений не выявлено	
Ежемесячно	Снятие показаний приборов учета тепла, электроэнергии и водоснабжения	расхождений не выявлено	
Ежемесячно	контроль за отражением в бухгалтерском учете обязательств и формирование регистров учета обязательств	расхождений не выявлено	
Ежемесячно на 1 число	Снятие остатков продуктов питания на складе (ежемесячно)	расхождений не выявлено	

Сведения о проведении инвентаризаций

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации		Меры по устранению выявленных нарушений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
плановая инвентаризация	01.11.2018	201	18.10.2018		0,00	расхождений не выявлено