

Расчеты по доходам (020600000)

206.11 «Расчеты по заработной плате»	00,00	дебиторская задолженность
--------------------------------------	-------	---------------------------

III раздел баланса  
Обязательства. Пассив

Наименование счета учета	Сумма (руб.)	Примечание
302.21 «Расчеты по услугам связи»»	2 196,20	Краснодарский филиал ПАО «Ростелеком», ООО «Медиагранд»
302.23 «Расчеты по коммунальным услугам»	81 873,55	Адыгейский филиал ПАО «ТНС энерго Кубань», Филиал АО "АТЭК" "Майкопские тепловые сети" МУП "Майкопводоканал"
302.25 «Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества»	8 958,00	Адыгейский филиал ООО "ЭкоЦентр", ИП Мороз А.А., ООО "Рубин", Центр дезинфекции .
302.26 «Расчеты по прочим работам, услугам»	72 912,00	ООО "Охрана"Олимп"
302.34 «Расчеты по потреблению материальных запасов»	13 565,57	Индивидуальный предприниматель Шекультиров Муса Магаметович, Молокомбинат «Адыгейский», ТОНИКА ООО.

Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)

Наименование счета учета	Сумма (руб.)	Примечание
303.05 «Расчеты по прочим платежам в бюджет»	-5346,62	переплата по экологии(4): размещение отходов производства и потребления
303.13 «Расчеты по земельному налогу»	9437,00	кредиторская задолженность за 4 квартал 2022г.

Расчеты с прочими кредиторами (030400000)

Наименование счета учета	Наименование контрагента	Сумма (руб.)	Примечание
304.01 «Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение»	ИП Косьянова Светлана Алексеевна, СТАВЮГОПТ ООО	8 579,35	обеспечение контракта

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

В течение 2022 года проверке подлежали вопросы:

- соблюдение расчетной дисциплины;
- своевременного и полного выполнения обязательств перед бюджетом.

На основании Приказа № 46 от 01.10.2022 была проведена инвентаризация материальных запасов и материальных ценностей числящихся на забалансовых счетах. По итогам проведения инвентаризации комиссией установлено, что фактическое наличие материальных ценностей соответствует данным бухгалтерского учета. Излишек и недостач не установлено.

Результаты инвентаризации утверждены приказом от 30.11.2022г. №98 «Об утверждении результатов инвентаризации». По итогам проведения инвентаризации комиссией установлено, что фактическое наличие материальных ценностей соответствует данным бухгалтерского учета. Излишек и недостач не установлено.

Проводятся меры по предотвращению недостач и хищений. К ним относятся:

- проведение ревизионных проверок;
- проведение бесед с руководителями и материально-ответственными лицами, заключившими договор с материальной ответственности;
- установка охранной сигнализации.

Руководитель учреждения

Руководитель (главный бухгалтер)



Е. В. Таченко  
(расшифровка подписи)

К.А.Сташкова  
(расшифровка подписи)



№ п/п	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена за единицу	Сумма
1	АТ/В	350	8 176 806,10	8 176 806,10	8 176 806,10
2	ТАСС/В	720	8 176 806,10	8 176 806,10	8 176 806,10
3	ОТКЛОНЕНИЕ				
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					

Учреждение	УМДОУ "Детский сад № 23 "Березка"	КОДЫ	
Обособленное подразделение		0533730	
Учредитель		01.01.2023	
Наименование органа, осуществляющего поручения учредителя		Дата	
Периодичность: годовая		ОКВЭД	
		по ОКПО	
		24440318	
		по ОКПО	
		0105034720	
		ИНН	
		по ОКПТО	
		по ОКПО	
		ИНН	
		0105040402	
		902	
		Глава по БК	
		по ОКЕИ	
		383	

Код строки	А К Т И В	1	На начало года						На конец отчетного периода					
			деятельность с целевыми средствами		деятельность по государственному заданию		итого	деятельность с целевыми средствами	по государственн- ному заданию		итого			
			всего	исправление ошибок прошлых лет	всего	исправление ошибок прошлых лет			доход	деятельность				
3	3а	3б	4	4а	4б	5	5а	6	7	8	9	10		
2														
I. Нефинансовые активы														
010	Основные средства (балансовая стоимость, 010100000) *	-		6 187 688,96	-		113 382,50	6 301 071,46		6 659 688,96	113 382,50	6 773 071,46		
020	Уменьшение стоимости основных средств**, всего*	-		5 979 947,65	-		113 382,50	6 093 330,15		6 031 318,04	113 382,50	6 144 700,54		
021	из них:							6 093 330,15		6 031 318,04	113 382,50	6 144 700,54		
030	Основное средство (остаточная стоимость, стр. 010 - стр. 020)	-		5 979 947,65	-		113 382,50	-	-	628 370,92	-	628 370,92		
040	Нематериальные активы (балансовая стоимость, 010200000)*	-		207 741,31	-		-	207 741,31	-	-	-	-		
050	Уменьшение стоимости нематериальных активов**, всего*	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
051	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
060	амортизация нематериальных активов*	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
070	Нематериальные активы** (остаточная стоимость, стр. 040 - стр. 050)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
080	Непроизведенные активы (010300000)** (остаточная стоимость)	-		6 955 411,68	-		-	6 955 411,68	-	8 206 122,96	-	8 206 122,96		
	Материальные запасы (010500000)** (остаточная стоимость), всего	-		525 798,55	-		80 814,52	606 613,07	-	529 921,17	-	607 343,02		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
081	внеоборотные	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
100	Права пользования активами (011100000)** (остаточная стоимость), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
101	Долгосрочные	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
120	Вложения в нефинансовые активы (010600000)	-		7 200,00	-		7 200,00	7 200,00	-	-	-	-		
121	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
130	Внеоборотные	-		7 200,00	-		-	7 200,00	-	-	-	-		
150	Нефинансовые активы в пути (010700000)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
160	Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг (0109000000)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
190	Итого по разделу I (стр. 030 + стр. 060 + стр. 070 + стр. 080 + стр. 100 + стр. 120 + стр. 130 + стр. 150 + стр. 160)	-		7 686 151,54	7 688 951,54		80 814,52	7 776 966,06	-	9 364 415,05	77 421,85	9 441 836,90		
II. Финансовые активы														
200	Денежные средства учреждения (020100000), всего	-		475 295,47	-		15 638,30	490 933,77	-	277 609,36	8 579,35	286 168,71		
201	в том числе:	-		475 295,47	-		-	-	-	-	-	-		
203	на лицевых счетах учреждения в органе казначейства (020110000)	-		475 295,47	-		15 638,30	490 933,77	-	277 609,36	8 579,35	286 168,71		
204	в кредитной организации (020120000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
	на депозитах (020122000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
205	Долгосрочные	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
206	в иностранной валюте (020127000)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
207	в кассе учреждения (020130000)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
240	Финансовые вложения (020400000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
241	долгосрочные	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
250	Дебиторская задолженность по доходам (0205000000, 0209000000), всего	-		-	-		81 493,15	81 493,15	-	-	56 783,40	56 783,40		
251	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
260	Долгосрочная дебиторская задолженность по выплатам (0206000000, 303000000), всего	-		5 359,09	-		-	5 355,09	-	5 346,52	-	5 346,52		
261	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
270	Долгосрочная дебиторская задолженность по займам (ссудам) (020700000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
271	Долгосрочные расчеты по займам (ссудам) (021000000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
280	Прочие расчеты с дебиторами (021000000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
282	из них:			-	-		-	-	-	-	-	-		
290	расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
	Вложения в финансовые активы (021500000), всего	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
340	Итого по разделу II (стр. 200 + стр. 240 + стр. 250 + стр. 260 + стр. 270 + стр. 280 + стр. 290)	-		480 654,56	480 654,56		97 131,45	577 785,01	-	282 955,98	65 362,75	348 318,73		
350	АЛАНС (стр. 190 + стр. 340)	-		8 169 806,10	8 169 806,10		177 945,97	8 354 752,07	-	9 647 371,03	142 784,60	9 790 155,63		







С. 1 РАЗДА  
О НАЛИЧИИ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬНОСТИ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Номер забалан- сового счета	Наименование забалансового счета, показателя	На начало года				На конец отчетного периода			
		Код стро- ки	Действительность с цельными средствами	Действительность по государственному заказу	Действительность по принесенному доходу	Действительность по государственному заказу	Действительность по принесенному доходу	Действительность по государственному заказу	Действительность по принесенному доходу
1	Имущество, полученное в пользование	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Имущество, полученное в пользование	010	-	-	-	-	-	-	-
02	Материальные ценности на хозяйстве	020	-	-	-	-	-	-	-
03	Бланки строгой отчетности	030	-	-	-	-	-	-	-
04	Средства за балансом, всего	040	-	23 933,17	91 997,53	115 930,70	23 933,17	108 907,48	132 840,65
в том числе:									
05	Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению	041	-	23 933,17	91 997,53	115 930,70	23 933,17	108 907,48	132 840,65
06	Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности	042	-	-	-	-	-	-	-
07	Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры	043	-	-	-	-	-	-	-
08	Путевки неоплаченные	044	-	-	-	-	-	-	-
09	Задолженность к транспортным средствам, выданные взамен изношенных	045	-	-	-	-	-	-	-
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	046	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
101	Задаток	101	-	-	-	-	-	-	-
102	Залог	102	-	-	-	-	-	-	-
103	Банковская гарантия	103	-	-	-	-	-	-	-
104	Поручительство	104	-	-	-	-	-	-	-
105	иное обеспечение	105	-	-	-	-	-	-	-
12	Специборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками	120	-	-	-	-	-	-	-
13	Экспериментальные устройства	130	-	-	-	-	-	-	-
15	Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств	150	-	-	-	-	-	-	-
16	Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства пенсий и пособий, счетных ошибок	160	-	-	-	-	-	-	-
17	Поступления денежных средств, всего	170	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
171	доходы	171	-	-	-	-	-	-	-
172	расходы	172	-	-	-	-	-	-	-
173	источники финансирования дефицита бюджета	173	-	-	-	-	-	-	-
18	Выбытия денежных средств, всего	180	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
181	доходы	181	-	-	-	-	-	-	-
182	расходы	182	-	-	-	-	-	-	-
183	источники финансирования дефицита бюджета	183	-	-	-	-	-	-	-
20	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	200	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
201	доходы	201	-	-	-	-	-	-	-
202	расходы	202	-	-	-	-	-	-	-
203	источники финансирования дефицита бюджета	203	-	-	-	-	-	-	-
204	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	204	-	-	-	-	-	-	-
205	доходы	205	-	-	-	-	-	-	-
206	расходы	206	-	-	-	-	-	-	-
207	источники финансирования дефицита бюджета	207	-	-	-	-	-	-	-
208	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	208	-	-	-	-	-	-	-
209	доходы	209	-	-	-	-	-	-	-
21	Основные средства в эксплуатации	210	-	-	-	-	-	-	-
22	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению	220	-	-	-	-	-	-	-
23	Периодические издания для пользования	230	-	-	-	-	-	-	-
24	Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление	240	-	-	-	-	-	-	-
25	Имущество, переданное в безвозмездное пользование (аренду)	250	-	-	-	-	-	-	-
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	-	-	-	-	-	-	-
27	Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	270	-	-	-	-	-	-	-
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	290	-	-	-	-	-	-	-
31	Акции по номинальной стоимости	300	-	-	-	-	-	-	-
38	Сметная стоимость строительства (реконструкции) объекта концессии	310	-	-	-	-	-	-	-
39	Доходы от инвестиций на создание (и/или реконструкцию) объекта концессии	320	-	-	-	-	-	-	-
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	330	-	-	-	-	-	-	-
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам с участником	350	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель:	Главный бухгалтер	КА. Сташкова	(подпись)	(расшифровка подписи)
Руководитель (главный бухгалтер)	МКУ "ЦБОУ"	Руководитель (главный бухгалтер)	Стаськова КА	(расшифровка подписи)
Руководитель (уполномоченное лицо)	МКУ "ЦБОУ"	Руководитель (уполномоченное лицо)	Стаськова КА	(расшифровка подписи)
Исполнитель:	Исполнитель	Исполнитель	Исполнитель	Исполнитель

52-50-47



# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение  
Обособленное подразделение  
Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего полномочия  
учредителя  
Периодичность: годовая

на 01 января 2023г.  
МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

Администрация муниципального образования «Город  
Майкоп»

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата по ОКПО	01.01.23 24440318
ОКТМО по ОКПО	79701000
Глава по БК	902
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Единица измерения: руб.

## Раздел 1. Организационная структура МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» является подведомственным учреждением Комитета по образованию МО «Город Майкоп». Учредитель — Администрация МО «Город Майкоп». МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» осуществляет свою деятельность в соответствии Федеральным Законом № 273-ФЗ от 29.12.2012 г. «Об образовании в Российской Федерации».

Адрес места нахождения: 385000, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Советская, 189.

Деятельность МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» осуществляется в соответствии с выданными лицензиями:

- лицензия на право ведения образовательной деятельности от 02 ноября 2017 года №193, выданная Министерством образования и науки по Республики Адыгея;
- лицензия на осуществление медицинской деятельности от 04 октября 2019 года № 01.РА.01.000.М.000284.10.19, выданная Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития (Управление Росздравнадзора по Республике Адыгея).

Основной государственный регистрационный номер: 1020100694866 от 13 сентября 2011 года за государственным регистрационным номером 0105034720 Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Республике Адыгея.

Платежные реквизиты МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

ИНН: 0105034720

КПП: 010501001

Лицевой счет: 21766У15480, 20766У15480 в Управлении Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея)

К/С 03234643797010007600 ЕКС 40102810145370000066

Банк: Отделение-НБ Республики Адыгея Банка России//УФК по Республике Адыгея г. Майкоп

БИК: 017908101

Основными задачами и функциями МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» являются:

- Охрана жизни и укрепление физического и психического здоровья детей;
- Взаимодействие с семьями детей для обеспечения полноценного развития детей;
- Обеспечение познавательно-речевого, социально-личностного, художественно-эстетического и физического развития детей;
- Воспитание с учетом возрастных категорий детей гражданственности, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
- Оказание консультативной и методической помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей.

## Раздел 2. Результаты деятельности МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания отражены в отчете об исполнении муниципального задания

## Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»



Наименование	Бюджет 2022 года (руб.)	Фактическое исполнение бюджета 2022 года (руб.)	Исполнение бюджета 2022 года (%)
Субсидии на выполнение муниципального задания	15 974 701,94	15 697 092,58	98,26
Субсидии на иные цели	472 000,00	472 000,00	100,00
Приносящая доход деятельность	1 183 188,66	1 183 188,66	100,00

Финансирование расходов на содержание МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» производится своевременно, в полном объеме исходя из фактических потребностей.

#### Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности МБДОУ «Детский сад №23 «Березка»

В учреждении МБДОУ «Детский сад №23 «Березка» в форме 0503768 учитывается движение нефинансовых активов по статьям баланса:

##### 1. Основные средства

Наименование счета учета	Сумма (руб.)	Примечание
101.12 «Нежилые помещения»	4 938 785,68	увеличился на 472 000,00 руб. за счет приобретения "Модульная конструкция" (пост охраны), "Теневой навес"
101.24 «Машины и оборудование»-особо ценное движимое имущество	878 989,40	не изменился
101.26 «Производственный и хозяйственный инвентарь»	51 400,00	не изменился
101.34 «Машины и оборудование»	197 486,32	не изменился
101.36 «Производственный и хозяйственный инвентарь»	607 102,93	не изменился
101.38 «Прочие основные средства»	99 307,13	не изменился
103.11 «Земля - недвижимое имущество учреждения»	8 206 122,96	увеличился на 1 250 711,28 руб. за счет подорожания земельного участка

##### 2. Материальные запасы

Наименование счета учета	Сумма (руб.)	Примечание
105.35 «Мягкий инвентарь»	348 278,51	не изменился
105.36 «Прочие материальные запасы»	207 181,41	уменьшился на 23 548,67 руб. за счет списания моющих, чистящих и дезинфицирующих средств

Изношенность зданий и сооружений восстанавливается путем регулярно проводимых текущих ремонтных работ. Техническое оборудование обновляется по мере необходимости (по мере физического износа).

#### II раздел Баланса. Финансовые активы Денежные средства учреждения (020100000)

Наименование счета учета	Сумма (руб.)	Примечание
201.11 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства»	286 188,71	деятельность по оказанию работ, услуг – 277609,36 средства во временном распоряжении – 8579,35

##### Расчеты по доходам (020500000)

205.31 «Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг»	126492,82	переплата по приносящей доход деятельности за содержание детей в ДОУ образовалась в связи с тем, что родители оплату произвели, а дети не посещали ДОУ
---	-----------	--