|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | КОДЫ |
| Форма по ОКУД | | | | | | | | | | | | 0503760 |
|  | | | |  | | --- | | на 1 января 2025 г. | | | | | | | | | Дата | 01.01.2025 |
| Учреждение | муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования "Дом детского творчества Фрунзенского района" | | | | | | | | | | по ОКПО | 21691053 |
| Обособленное подразделение | | |  | | | | | | | |  |  |
| Учредитель | департамент образования мэрии города Ярославля | | | | | | | | | | по ОКТМО | |  | | --- | | 78701000 | |
| Наименование органа,  осуществляющего полномочия учредителя | |  | | | | | | | | |  |  |
| по ОКПО | 02119231 |
| Глава по БК | 803 |
| Периодичность: квартальная, годовая | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | к Балансу по форме | | 0503730 |
| Единица измерения: руб. | | | | | | | | | | | по ОКЕИ | 383 |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **Раздел 1 "Организационная структура учреждения"** |
| |  | | --- | | С 01.01.2012 года МОУ ДО "Дом детского творчества Фрунзенского района" переведено на Финансовое обеспечение деятельности путём предоставления субсидии на выполнение муниципального задания. Учредителем и собственником имущества бюджетного учреждения является городской округ города Ярославля. Функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения от имени города Ярославля осуществляют: - департамент образования мэрии города Ярославля; -мэрия города Ярославля в части принятия решения о создании, реорганизации, изменении типа и ликвидации бюджетного учреждения.; - комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля в части управления, использования и распоряжения муниципальным имуществом. Учреждение обслуживается в департаменте финансов с открытием лицевых счетов: -803.03.153.3 для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение; -803.03.153.5 для учета операций со средствами бюджетных инвестиций (за исключением субсидий на иные цели); -803.03.153.6 для учета операций со средствами, предоставленными учреждению из бюджета города в виде субсидий на иные цели. Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с положениями "Инструкции №157н" от 01 декабря 2010г. и "Инструкции № 174н" от 16 декабря 2010. Регистры бухгалтерского учета ведутся согласно "Приказу "52н" от 30.03.2015г. Бухгалтерский учет осуществляется с применением систем автоматизированного бухгалтерского учета "1-С:Предприятие. Бухгалтерия для бюджетных организаций" версия 8, учет заработной платы -"1-С: Предприятие - Зарплата+Кадры+Тарификация"версия 7.7. Бюджетная отчетность составлена и представлена в департамент финансов мэрии города Ярославля в электронном виде с использованием программы ИС "WЕВ - консолидация" | |
|  |
| **Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"** |
| |  | | --- | | Для повышения эффективности расходования бюджетных средств учреждения в 2024 году были приняты следующие меры: повышение доли закупок товаров, работ и услуг с выбором наиболее выгодного поставщика, перераспределение статей кассовых расходов в зависимости от объема предоставленных услуг, расчеты с поставщиками и подрядчиками строго по счетам-фактурам и т.п. | |
|  |
| **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"** |
| |  | | --- | | Для осуществления деятельности учреждения за 2024 год выделено субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на сумму 30979628,03 руб., что составляет 100,0 % от утвержденного плана. Кассовые расходы произведены в сумме 28494482,59 руб. строго по целевому назначению. | |
|  |
| **Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"** |
| |  | | --- | | По состоянию на 01.01.2025 г. по КФО 2 дебиторская задолженность составила в сумме 56051,54 руб.(в том числе просроченная дебиторская задолженность в сумме 10083,00 руб.), кредиторская задолженность 108567,71руб. По состоянию на 01.01.2025 г. по КФО 4 дебиторская задолженность в сумме 83470356,52 руб., кредиторская задолженность 1578808,50 руб. По состоянию на 01.01.2025 г. по КФО 5 дебиторская задолженность в сумме 427432,00 руб., кредиторская задолженность 0,00 руб.  Расчет с сотрудниками по заработной плате, пособиям по временной нетрудоспособности за декабрь 2024 г. будет произведен до 09.01.2025 г. На 01.01.2025 г. имеется текущая задолженность по оплате единого налогового платежа и взносов с СФР (НС и ПЗ), начисленных с заработной платы за декабрь 2024 г., которая будет погашена в срок до 27.01.2025 г.   Оплата остальных текущих расходов учреждения производится согласно фактически предоставленных услуг, актов выполненных работ, товарных накладных и выставленных счетов - фактур. Подробнее сведения по дебиторской и кредиторской задолженности по бюджетным средствам отражены в Ф.0503769. | |
|  |
| **Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"** |
| |  | | --- | | Во исполнение Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Приказа Минфина России от 01.12.2010 г. № 157н. Учетной политике учреждения на 2024 г. и приказа директора от 31.10.2024 г. № 04-02/88 проведена очередная инвентаризация материальных ценностей и расчетов в период с 07.11.2024 по 13.11.2024г.   Расхождений не обнаружено. | |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | директор | | |  |  |  | |  | | --- | | С.Н. Дудочкин | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 0CF60B34225B9C2C9C9E950185F44C5E  Владелец: Дудочкин Сергей Николаевич  Действителен с 26.01.2024 по 20.04.2025 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | специалист | | |  |  |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 6D60657E2604D110C3969B394F96799C  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 06.06.2024 по 30.08.2025 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | специалист | | |  | |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |  |  |  |  |
|  | |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 6D60657E2604D110C3969B394F96799C  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 06.06.2024 по 30.08.2025 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | | | | | | | | | | ОГРН | |  |
|  | | | | | | | | | | ИНН | |  |
| (наименование, местонахождение ) | | | | | | | | | | КПП | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель (уполномоченное лицо) | |  | | | |  |  |  | |  | | --- | |  | | | | |
| (должность) | | | |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Исполнитель | | специалист | | | |  |  |  | |  | | --- | | Ю.А. Смирнова | | | | |
| (должность) | | | |  |  | (расшифровка подписи) | | | |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 6D60657E2604D110C3969B394F96799C  Владелец: Смирнова Юлия Александровна  Действителен с 06.06.2024 по 30.08.2025 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (телефон, e-mail) | | | |  |
| |  | | --- | |  | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 7 |
| **Сведения об организационной структуре учреждения** | | | | | | | | | |

| Показатель | Код строки | Значение | Правовое основание | Пояснения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Местонахождение учреждения | 010 | 150048, г. Ярославль, Московский проспект, д. 155 | - |  |
| Организационно-правовая форма субъекта отчетности | 020 |  | ОКОПФ ОК 028-2012 |  |
| Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период | 030 |  |  |  |
| Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности | 040 | - |  | - |
| Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль | 050 | - | - |  |
| Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок | 060 | - |  |  |
| Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности | 070 |  |  |  |
| Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания | 080 |  |  |  |
| Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением) | 090 |  |  | - |
| Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением) | 100 |  |  |  |
| Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением) | 110 |  |  |  |
| Изменение состава полномочий учреждения | 120 |  |  |  |
| Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии) | 130 |  |  |  |
| Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде | 140 | - |  |  |
| Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период | 150 | - | - |  |
|  | 160 |  |  |  |
| \* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 8 |
| **Сведения о результатах деятельности учреждения** | | | | | | | | | |

| Показатель | | Код строки | Критерии | | Значение |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 |
| Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 010 | количество специалистов, прошедших обучение, чел. | 1 | | 011 | объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб. | 0,8 | | 012 |  |  | | | | |
| Численность работников | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 020 | средняя численность сотрудников за отчетный период, чел. | 34,9 | | 021 |  |  | | | | |
| Имущество учреждения | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 030 | балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб. |  | | 031 | балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс. руб. |  | | 032 | балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб. |  | | | | |
| Объемы закупок | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 040 | количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт. | 61 | | 041 | общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб. | 4835,87 | | 042 | количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт. |  | | 043 | общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб. |  | | | | |
| Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений) | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 050 | техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения |  | | 051 | основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности |  | | 052 | характеристика комплектности |  | | | | |
|  | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | 060 |  |  | | | | |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 9 |
| **Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности** | | | | | | | | | |

| Показатель | Код строки | Значение | |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | |
| Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2 | 010 | 0 | |
| Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом | 020 | 1627006.20 | |
|  | 030 |  | |
|  | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 11 |
| **Причины увеличения просроченной задолженности** | | | | | | | | | |

| Отчет | Показатель | | | | | Код строки | Номер счета | | | Сумма, руб. | | Пояснения | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | | | | 3 | 4 | | | 5 | | 6 | |
| 0503769 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | |  | | --- | | 100 | | 07030000000000510 2 20934004 | 10 083,00 |  | | ИТОГО | | 10 083,00 | Х | | | Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | |  | | --- | | 200 | |  |  |  | | ИТОГО | |  | Х | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 12 |
| **Прочие вопросы деятельности учреждения** | | | | | | | | | |

| Наименование отчета | Код строки | Показатель | | | Пояснения | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 | | | |
| Таблица № 6 | 010 | Годовая инвентаризация проведена | | | Расхождений нет. | | | |
| - | 020 | Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей | | | 0503773\_5\_6; 0503773\_6; 0503773\_2\_3\_7; 0503768\_7; 0503773\_2; 0503773\_5; 0503773\_7; 0503773\_4; 0503773\_3; 0503768\_6; 0503779\_7; 0503772; 0503725\_5; 0503295; 0503779\_3; 0503737\_6; 0503779\_5; 0503766\_6; 0503779\_6; 0503738\_6; 0503737\_7; 0503769\_6; 0503725\_7; 0503725\_6; 0503771; 0503738\_7; 0503725\_4; 0503790; 0503769\_7; 0503725\_2 | | | |
|  | 030 |  | | |  | | | |
|  | | |  |  |  |  |  |  |