

## ОТЧЕТ О ФИНАНОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2023г

МБДОУ "Д/С №19 "Юные капитаны" г. Черкесска.

Детский сад рассчитан на 180 детей. По состоянию на 01.01.2024 г. численность составляет 176 человек.

Основными целями деятельности МБДОУ "Д/С №19 "Юные капитаны"" г. Черкесска являются:

предоставление общедоступного бесплатного дошкольного образования, направленного на всестороннее формирование и развитие личности ребенка с учетом его физического и психического развития.

Бухгалтерский учет ведется согласно требованиям ФЗ № 129-ФЗ, в соответствии с инструкцией МФ РФ от 01.12.2010 № 157н, инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета в бюджетных учреждениях, утвержденной приказом МФ РФ от 16.12.2010 г. № 174н (для бюджетных учреждений).

Ведется учет в программе 1С: Бухгалтерия государственного учреждения.

Штатным расписанием утверждено 50 штатных единиц.

На 2023 финансовый год по бюджетной деятельности учреждения утверждено денежных ассигнований с учетом изменений в сумме 23 057 939,04 руб. Остаток денежных средств на 01.01.2023 г. составил 614 382,71 руб. Поступлений на расчетный счет составило в сумме 22 397 383,68 руб. (из них по бюджетной деятельности - 20 511 876,33 руб. в т.ч.: Республиканский бюджет-15 425 969,10 руб, местный бюджет-5 085 907,23 руб.) Кассовый расход на 01.01.2024 г. составил в сумме 22 230 755,86 руб.

Остаток денежных средств на 01.01.2024 г. на л/с 20906791316 составил 781 010,53 руб. в т.ч. :

по бюджетной деятельности учреждения 519 350,72 руб. (республиканский бюджет-8110,00 руб., местный бюджет-511 240,72 руб.)

Целевых средств на текущий ремонт здания утверждено денежных ассигнований в сумме 526960,00 руб. (на текущий ремонт здания-26 700,00; приобретение системы видеонаблюдения -275100,00 руб., услуги связи видеонаблюдения- 680,00 руб., уличное освещение-224500,00) Поступлений на расчетный счет составило в сумме 526 960,00 руб. Кассовый расход на 01.01.2023 г. составил в сумме 560 960,00руб.

Остаток денежных средств на 01.01.2024г. на л/с 21906791316 составил 00,00 руб.

**Кредиторская задолженность** отражена в ф. 0503769\_К по бюджетной деятельности по следующим операциям СГУ:

счет 302.00

КОСГУ 223 - 683,21 руб. ООО Водоканал водоотведение (декабрь 2023г);

КОСГУ 225 - 2 000,00 руб. ООО Охрана Сервис (декабрь 2023г);

КОСГУ 225 - 227,90 руб. ФГУП "Охрана" (декабрь 2023г);

КОСГУ 266 - 2 543,00 сотрудники (б/л за декабрь 2023г);

КОСГУ 342 - 53 928,14 руб. ИП Дугужев А.Х. (декабрь 2023г);

КОСГУ 342 - 8 140,00 руб. ООО Гавас-СТ (2023г);

КОСГУ 342- 132 519,84 руб. ИП Мамхягов З.М. (декабрь 2023г);

КОСГУ 342 - 7 170,00 руб. ОАО Юг-Молоко (декабрь 2023г).

**Кредиторская задолженность** отражена в ф. 0503769\_К по внебюджетной деятельности по следующим операциям СГУ:

счет 302.00

КОСГУ 342- 26 600,00 руб. ОАО Юг-Молоко (декабрь 2023г);

КОСГУ 342- 9 478,93 руб. ИП Мамхягов З.М. (декабрь 2023г);

КОСГУ 342 -65,50 руб. ИП Пшунова Ф. (декабрь 2023г).

Задолженность образована в связи с несвоевременным поступлением первичных платежных документов от поставщиков.

**Дебиторская задолженность** отражена в ф. 0503769\_Д по бюджетной деятельности по следующим операциям СГУ:

КОСГУ 221- тел.связь ПАО Ростелеком - 4 546,04 руб.;

КОСГУ 223- энергоснабжение АО ЧАЭС - 17 220,28 руб.;

КОСГУ 223- водоснабжение АО Водоканал - 2 947,30 руб.;

КОСГУ 223- за обращение с ТКО ООО Эко Сервис - 5 733,91 руб.

**В ф.0503738 по КФО 4** Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения на сумму 173 185,77 руб. в части КВР 119 (единый страховой взнос), в связи с ошибкой в расчетах при работе с новым ЕНП.

Показатели кредиторской задолженности ф. 0503769 (гр.9) по состоянию на отчетную дату должны соответствовать показателям, отраженным в ф. 0503738 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 11 ф. 0503738) в сумме 76 838,00; в т.ч. по переплате налогов и взносов в бюджет:

- дебиторская задолженность по счету 303.14 в сумме 76 838,00 руб.- налог на имущество.

**В ф.0503773 и ф.050369** по внебюджетной деятельности отражено

Изменения остатков валюты баланса на сумму - 676 517,63 руб, в т.ч.:

в связи с ошибкой прошлых лет в части дебиторской задолженности по родительские платы за услуги дошкольного учреждения.

В ф.0503773 и ф.050369 по внебюджетной деятельности отражено: