

Протокол
заседания Наблюдательного совета муниципального дошкольного образовательного автономного учреждения Центра развития ребенка - детского сада 14 г. Зеи

16 февраля 2023 г.

№ 04

Председатель: Громобоева А.В.

Секретарь: Лунева С.Н.

Присутствовали: Попова А.А., Лысенко С.Н., Кравцова О.И., Часовникова И.А., Фукс И.А.

Отсутствовали: Агеева А.А.

Приглашённые:

Зильберблум С.А. – временно исполняющий обязанности заведующего МДОАУ ЦРР - детский сад №14 г. Зеи

Кворум имеется. Заседание правомочно.

Повестка дня:

Рассмотрение отчета о финансовом результатах деятельности МДОАУ ЦРР – д/с № 14 за 2022 год.

По данному вопросу выступила Зильберблум С.А., она представила отчет финансово-хозяйственной деятельности МДОАУ ЦРР – д/с № 14 за 2022 год на 01.01.2023 г.:

РАЗДЕЛ 1. "Организационная структура учреждения"

Полное наименование: Муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение Центр развития ребенка детский сад № 14

Сокращенное наименование: МДОАУ Црр д/с № 14

Организационно-правовая форма: Муниципальное автономное учреждение

Юридический почтовый адрес: 676244 Амурская область, г. Зея, мкр Светлый, 16/1

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом Отдела образования администрации города Зеи от 01.12.2011 № 222-од

Учреждение самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета открытые в Финансовом управлении города Зеи (по учету средств субсидии на выполнение муниципального задания, средств во временном распоряжении и целевых субсидий), обладает обособленным имуществом, которое, закреплено за ним на праве оперативного управления. Имущество является муниципальной собственностью города Зеи. Учреждение выполняет муниципальное задание, а также ведет приносящую доход деятельность. Дополнительным источником финансирования является спонсорская помощь и иные доходы на запрещенные законодательством РФ. Согласно порядку утвержден план ФХД на 2022 год. Между учредителем и учреждением заключены соглашения о порядке и

условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели.

Бухгалтерский учет ведется МКУ "ЦОМОО г. Зеи" на основании договора на бухгалтерское обслуживание.

Подведомственных подразделений и филиалов у учреждения нет. На основании закона 174-ФЗ в учреждении создан наблюдательный совет.

В отчетном году учреждение не начинало вести новые виды деятельности, а также не прекращало прежние виды деятельности. В этой связи в состав пояснительной записки не представляется таблица № 1.

РАЗДЕЛ 2. "Результаты деятельности учреждения"

Учреждение осуществляет свою деятельность согласно планам ФХД на 2022 год. Согласно показателям, отраженным в сведениях по исполнению плана ФХД (ф. 0503737) муниципальное задание выполнено учреждением в полном объеме.

Штатная численность по состоянию на 01.01.2022 г. составила 61,25 ед. Фактическая численность по состоянию на 01.01.2022 г. составила 61 ед. Расходы на оплату труда составили 32461204,06 рубля (см. гр.7 отчета (ф. 0503721))

Рабочие места сотрудников технически оборудованы. Учреждение имеет сайт в сети интернет, который поддерживается в актуальном состоянии. В оперативном управлении учреждения находится земельный участок, здания и сооружения на базе которых оно функционирует. Учреждение обеспечено основными средствами исходя из реальной потребности в т. ч.

1. Машины и оборудование

2. Производственный, хозяйственный и мягкий инвентарь

Балансовая стоимость основных средств 31779373,31 рублей. Остаточная стоимость основных средств 1900936,47 руб.

Основные фонды учреждения изношены на 94,1 %. Имущество учреждения используется в полном объеме для достижения целей, предусмотренных уставом учреждения. Основными мероприятиями по улучшению состояния и сохранности основных средств является надлежащий контроль со стороны со стороны руководства, своевременное проведение текущих и капитальных ремонтов.

РАЗДЕЛ 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

За 2022 год учреждение выполнило государственное задание на 100% от плановых показателей.

Исполнение учреждениями плана ФХД происходит равномерно по мере поступления счетов от поставщиков и подрядчиков, обязательства принимаются в установленные сроки, оплачивается по мере поступления финансирования.

В соглашениях, о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), и о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели заключенных между Учредителем и

учреждением определен порядок и условия предоставления субсидий за счет бюджета города.

Учреждению определены к финансированию субсидия на иные цели на выплату компенсации части родительской платы из областного бюджета в сумме 1893607,45 руб., на оплату работникам проезда к месту отдыха и обратно в сумме 467044,41 руб. Общий плановый объем средств, направленный на мероприятия целевого характера за 2022 г составил 2360652,26 руб. кассовое исполнение составило 2360652,26 руб. или 100 % от планового назначения.

Субсидия на выполнение муниципального задания план по доходам и расходам на 2022 год составила 52494366,23 рублей фактически поступило доходов 52494366,23 руб. или 100 % от плановых назначений.

Собственные доходы учреждения план по доходам и расходам составили 8451227,45 руб. Фактически поступило доходов 8434814,74 руб. что составляет 99,8 % от планового значения. Основными источниками поступления доходов являются

- оказание платных образовательных услуг
- родительская плата за пребывание ребенка в дошкольном учреждении

РАЗДЕЛ 4 "Анализ показателей отчетности"

По состоянию на 01.01.2023 года за учреждением не числится просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Долгосрочной задолженности тоже нет. Недостач и хищений имущества в отчетный период нет. Незавершенных объектов капитального строительства, а также вложений в объекты недвижимого имущества за 2022 год нет, в связи с чем Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства автономного учреждения (ф. 0503799) не представляются.

Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2022 года нет, в течение 2022 года такие обязательства не возникали.

События после отчетной даты, которые подлежат отражению в оборотах 2022 года и отчетности за этот год, не происходили.

По состоянию на 01.01.2023 г. За учреждением числится дебиторская задолженность (по предпринимательской деятельности) на 01.01.2023 составила 192960,47 рублей, задолженность сложилась за предоставляемые платные услуги и по родительской плате.

- дебиторская задолженность (по субсидии на выполнение муниципального задания) на 01.01.2023г. составляет 6836 руб. В сумме 3600 руб. предоплата оргвзноса за участие в "III-м Чемпионате России на лучшую презентацию учреждения образования, культуры и социальной сферы - 2022", в сумме 3236 переплата по земельному налогу.

- дебиторская задолженность (по субсидии на иные цели) на 01.01.2023г. отсутствует.

- кредиторская задолженность (по предпринимательской деятельности) на 01.01.2023 года составила — 809150,43 рублей, в сумме 792727,03 переплата по родительской плате и платным услугам, в сумме 16423,4 рублей задолженность за продукты питания за питание школьников первого класса которые обучаются в первом классе при д/с в связи с ремонтом МОАУ СОШ № 4.

- кредиторская задолженность (по субсидии на выполнение муниципального задания) на 01.01.2023г. составила 88697,84 руб. задолженность ПАО «Ростелеком» за услуги связи в сумме 32180,4 руб., и в сумме 56517,44 руб. - ПАО «ДЭК» за потребленную электроэнергию.

- кредиторская задолженность (по субсидии на иные цели) на 01.01.2023 г. – отсутствует.

. ф. 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения» - данные сведения отсутствуют, по причине того, что учреждение принимает от учредителя ОЦИ в оперативное управление;

. ф. 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждений». На счетах остались денежные средства по предпринимательской деятельности – 384270,33 рубля. Остаток денежных средств сложился из-за поступления доходов в последние дни отчетного периода

по субсидии на выполнение государственного муниципального задания 95253,52 рубля. Остаток денежных средств сложился в связи с несвоевременным поступлением документов на оплату кредиторской задолженности.

РАЗДЕЛ 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Автономное учреждение в бухгалтерской отчетности использует инструкции № 183н. "Инструкция по применению плана счетов бухгалтерского учёта бюджетных учреждений" и приказ Минфина от 25.03.2011 года, № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления и утверждения годовой, квартальной и месячной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) учреждений, получателей субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания». Бухгалтерская отчетность по состоянию на 01.01.2023 г. составлена в соответствии с нормативными документами. Бухгалтерский учет автоматизирован: применяется программа "1С: Бухгалтерский учет в бюджетных учреждениях Зарботная плата и начисления на оплату труда рассчитываются в программе " 1С: Зарплата и кадры бюджетного учреждения.

Учреждение осуществляет закупки в соответствии с Федеральным законом № 223 ФЗ от 18.07.2011г. «О закупках товаров работ услуг отдельным видам юридических лиц». В целях составления годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация основных средств и материальных запасов, и инвентаризация расчетов с поставщиками и подрядчиками. При инвентаризации основных средств и материальных запасов обнаружены недостачи и излишки. Все излишки оприходованы, недостачи отнесены на виновных лиц.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и Пояснительной записки к ней не приложены формы и приложения:

- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503725);
- Сведения о направлениях деятельности (Таблица № 1);
- Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503773);
- Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773);
- Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775);

- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295);

- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства автономного учреждения (ф. 0503790).

Пакет документов представлен в отношении учреждения на бумажном носителе в установленные учредителем сроки. Отчет о финансовых результатах деятельности МДОАУ ЦРР – д/с № 14 предоставлен в полном объеме.

Внесено предложение Часовниковой И.А. об утверждении отчета о финансово-хозяйственной деятельности МДОАУ ЦРР – д/с № 14 г. Зеи на 01.01.2023.

Голосовали: «за» - 7 (семь) членов Наблюдательного совета

«против» - 0 (ноль) членов Наблюдательного совета

«воздержались» - 0 (ноль) членов Наблюдательного совета

Решили:

Утвердить отчет финансово-хозяйственной деятельности на 01.01.2023.

Председательствующий



А.В. Громобоева

Секретарь



С.Н. Лунева