

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

	Форма по ОКУД	КОДЫ
на 1 января 2022 г.	Дата	0503160
Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета <u>ГКУСО РО Мясниковский центр помощи детям</u>	по ОКПО	01.01.2022
	Глава по БК	35599795
Наименование бюджета (публично-правового образования) <u>областной бюджет</u>	по ОКАТО	60235852
Периодичность: <u>квартальная, годовая</u>	по ОКЕИ	383
Единица измерения: руб		

Организационная структура деятельности центра помощи детям

Государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Мясниковский центр помощи детям» находится в областном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными и областными законами, актами Президента РФ, Правительства РФ и Правительства РО, Министерства образования РО, типовым положением о социальном обслуживании детей, оставшихся без попечения родителей, Уставом.

С 20.12.2021 г. государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Мясниковский центр помощи детям с ограниченными возможностями здоровья» переименовано в государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Мясниковский центр помощи детям» приказом 30.11.2021 № 1061 министерства общего и профессионального образования Ростовской области.

Министерство общего и профессионального образования Ростовской области выполняет функции учредителя в пределах своей компетенции. Отношения между министерством образования и центром помощи детям определяются договором между ними, заключенным в соответствии с действующим законодательством.

ГКУСО РО Мясниковский центр помощи детям действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства общего и профессионального образования Ростовской области от 30.11.2021 № 1061, согласованного заместителем Главы администрации (Губернатора) Ростовской области, министром финансов Л.В. Федотовой и Министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области Е.В.Осыченко

Центр помощи детям является юридическим лицом, имеет устав, закрепленное за ним на право оперативного управления имущество, самостоятельный баланс, смету на содержание центра помощи, гербовую печать со своим наименованием иные штампы необходимые для осуществления деятельности учреждения.

Собственник имущества: субъект Российской Федерации- Ростовская область.

Номера лицевых счетов: 03808000880- получателя бюджетных средств, 05582004280-для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств.

Место расположения центра помощи детям: 346800, Ростовская область, Мясниковский район, с. Чалтырь, ул. Карла-Маркса, 29

Результаты деятельности центра помощи детям

Основными задачами центра помощи детям являются создание благоприятных условий, способствующих умственному, эмоциональному и физическому развитию личности, обеспечение социальной защиты, медико-психолого-педагогической реабилитации и социальной адаптации

воспитанников, осуществление необходимой коррекции в развитии воспитанников, освоение образовательных программ, обеспечение охраны и укрепления здоровья воспитанников.

Содержание воспитанников в центре помощи детям осуществляется на основе полного государственного обеспечения.

Финансирование деятельности центра помощи детям осуществляется за счет средств областного бюджета и добровольных пожертвований.

В ГКУСО РО Мясниковском центре помощи детям по состоянию на 01.01.2022 г находится 6 воспитанников.

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2022 г-53 человека. Все сотрудники учреждения соответствуют профстандартам. В отчетном году 14 человек повысили квалификацию.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 26 485 900,00 рублей, кассовый расход составил на 01.01.2022 г -26 467 916,06 рублей. В 2021 г было приобретено основных средств за счет бюджетных ассигнований на сумму 267670 руб., в т. ч. мебель на сумму 260680,00 рублей, водонагреватель - 6990руб..

Информация по графам 5 и 8(ф.0503168) представлена в табличном виде:

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 310 КОСГУ	267670,00
Получено безвозмездно от физических лиц	139594,00
Получено безвозмездно от организаций	3420,00
Получено безвозмездно от сектора государственного управления и организаций государственного сектора.	47802,33
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503168)	458486,33

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	157960,33
Списано с согласия Минобразования РО	509566,70
Списано до 10000	13889,37
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503168)	681416,40

В связи с внедрением федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов СГС "Нематериальные активы" (первым применением) было изменено входящее сальдо по дебету счета 011161 352 и кредиту счета 140130000, а также по кредиту забалансового счета 01 на сумму 44520,00 руб.

Для безопасного функционирования учреждения выделены денежные средства на обслуживание АПС (ОКО) 39000,00 рубля, обслуживание пожарной сигнализации 30000,00 рублей, на услуги по вневедомственной охране 72445,20 рублей. Запланированы и использованы средства на приобретение материальных запасов на сумму 1409058,67 рублей в.т.ч. на продукты питания 610794,54 рублей, обмундирование и мягкий инвентарь 421278,00 рублей. Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2021 в части оплаты по отпускам в сумме 2673160,00 руб., в части оплаты по страховым взносам в сумме 816950,00руб. На 2022 г сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускам в сумме 2886500,00 , по страховым взносам в сумме 873500,00руб.

В 2021 г спонсорами безвозмездно были переданы нефинансовые активы на сумму 203856,60 руб., (из них материальные запасы на сумму 60842,60 руб., основных средств на сумму 143014, 00 руб.).

На основании Распоряжения 19-р/1287 от 16.06.2021 министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области "О передаче имущества" государственным бюджетным учреждением Ростовской области, центром психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи передано имущество находящееся в государственной собственности Ростовской области: ноутбук Aguarus Cmp NS 585 15.6

В соответствии с приказом № 12 от 13.01.2022 г "О принятии решения об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита" было принято решение об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита в отношении бюджетных процедур, выполняемых в учреждении. Директором Берекчиян Н.М. были проверены операции: по учету имущества, по порядку проведения инвентаризации, по соответствию бюджетных форм отчетности нормативным актам, по соответствию показателей форм отчетности, по учету имущества и расходов, по остаткам и оборотам по счетам в главной книге, по построчному сравнению показателей из форм отчетности с показателями главной книги, по соблюдению контрольных соотношений между показателями форм отчетности, по информации содержащейся в пояснительной записке. Таким образом обнаруженные ошибки и нарушения признаны несущественными, отчетность признана достоверной.

Анализ отчёта об исполнении бюджета центра помощи детям

Исполнение бюджета за 2021 г составило в размере 26 467 916,06 рублей или 99,9% от утверждённых бюджетных назначений.

Утверждено бюджетных назначений 26 485 900,00 рублей, принято бюджетных обязательств 26 467 934,22 рублей, исполнено принятых бюджетных обязательств 26 467 916,06 рублей, отклонение от утверждённых бюджетных обязательств составило 18,16 рублей.

Анализ показателей бухгалтерской отчётности центра помощи детям

Остатков средств на лицевом счете нет. Остатки по расчетам с подотчетными лицами отсутствуют. Дебиторская задолженность составила на 01.01.2022 г - 2777,96 рублей:

по авансовым платежам за услуги связи 411,95 руб., (ПАО "Ростелеком")

по авансовым платежам за поставку газа 2366,01 руб., (ООО "Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону")

Расшифровка дебиторской задолженности

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования (пояснения)
221	411,95	услуги связи	ПАО "Ростелеком"	за 2 половину декабря 2021	авансовые платежи
223	2366,01	услуги поставки газа	ООО "Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону"	за 2 половину декабря 2021	авансовые платежи
Итого	2777,96				

Кредиторская задолженность составила на 01.01.2022 г отсутствует.

Учет в учреждении ведется по бюджетному плану счетов в соответствии с приказом 162 н от 06.12.2010 г в программе Парус. Недостачи, растраты и хищения отсутствуют. Формы 0503178, 0503296, 0503190 в годовой отчетности не предоставляются по причине отсутствия числовых показателей.

Руководитель

(подпись)

Берекчиян Н.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Асланян О.В.

(расшифровка подписи)

" 14" января 2022 г.