

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	Дата	01.01.2024
Учреждение	на 1 января 2024 г. <u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНО-ОЗДОРОВИТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ " ПАНСИОНАТ "РАДУГА" ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКПО 40965983
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКТМО 36740000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 02108931
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 913
Единица измерения: руб.		к Балансу по форме по ОКЕИ 0503730 383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

В МАООУ "Пансионат "Радуга" имеется одно структурное подразделение ДОЛ "Звездочка"

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Штатная численность на 01.01.2024 г.:

бюджет - 78,1 ед. , в т.ч. постоянных-69,1 ед., сезонных- 9 ед.;

внебюджетная деятельность - 32,5 ед., в т.ч. постоянных- 32,5 ед.

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

План ФХД на 2023 г. утвержден в сумме 157 816 203,51 руб., в том числе:

КВФО 2 - 96 886 246,01 руб., исполнение - 96 642 282,19 руб. (99,9%);

КВФО 4 - 30 760 000,00 руб., исполнение - 29 843 473,92 руб. (97,0%);

КВФО 5 - 30 169 957,50 руб., исполнение - 30 169 957,50 руб., (%).

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Информация о поступлении и выбытии (передачи) имущества.

Приобретено за счет внебюджетных средств на сумму- 225 142,00 руб. :

Диван 2-х секционный Флагман - 2 шт. на сумму 62 504,00 руб.

Кровать металлическая двухъярусная -5 шт. на сумму 72 000,00 руб.

Лампа настольная 1 шт. - 3 735,00 руб.

Стенд- 2 797,00 руб.

Пожарный извещатель 6 шт. - 4 790,00 руб.

Прибор контроль 1 шт. -4 950,00 руб.

Дрель - 3 950,00 руб.

Перфоратор 1 шт. - 4 912,00 руб.

Краскопульт электрический - 2 576,00 руб.

Стремянка 1 шт.- 8 754,00 руб.

Печь СВЧ 1 шт. - 6 615,00 руб.

Печь СВЧ 1 шт. - 14 990,00 руб.

Пылесос 1 шт. - 3 639,00 руб.

Утюг 1 шт.- 2 314,00 руб.

Чайник 2 шт. - 3 604,00 руб.

Чайник 1 шт. - 3 490,00 руб.

Пила сабельная 1 шт. - 3 517,00 руб.

Тепловентилятор 5 шт.-5 290,00 руб.

Сотовый телефон 1 шт. - 1 980,00 руб.

Радиотелефон 2 шт. - 6 580,00 руб.

Радиатор 6 шт.- 22 740,00 руб.

Стенды (Пожарная без.)- 30 000,00 руб.

Жесткий диск 2 шт.-10 200,00 руб.

Приобретено за счет субсидии на иные цели на сумму -1 134 180,00 руб:

Стулья в обеденный зал столовой 171 шт.-495 900,00 руб.,

Снегоуборщик 1 шт.- 131 290,00 руб.,

Газонокосилка 2 шт.- 146 000,00 руб.,

Генератор бензиновый 1 шт.-49 990,00 руб.,

Воздуходувка 1 шт. - 17 290,00 руб.,

Кровати металлические 2-х ярусные 5 шт. -78 000,00 руб.,

Прилавок-витрина холодильный 1 шт. - 215 710,00 руб.

На основании приказа от 01.11.2023 № 133/О проведена годовая инвентаризация. Расхождений нет.

Информация о доходах по приносящей доход деятельности:

-доходы от оказания платных услуг- 95 934 422,49 руб.;

-доходы, поступающие от аренды - 68 213,40 руб.;

-поступление от арендаторов на возмещение коммунальных услуг -112 942,26 руб.;

-поступление добровольных пожертвований - 82 120,00 руб. (в т.ч. ООО "Стандарт" -72 000,00 руб., прочие физ.лица-10 120,00 руб.);

-поступление по исполнительному листу от 05.10.2021 по делу № А55-6791/2021. Взыскания с ООО "Современные технологии строительства" за невыполнение гарантийных обязательств. - 511 250,75 руб. Поступление от ООО "Стандарт"-6 000,00 руб. госпошлина по решению суда. Перечисление от ООО "СДИ" - 235 385,29 руб. за неисполнение сроков выполнения работ по договору.

-поступление за реализацию списанного автомобиля - 13 624,00 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Формы по ОКУД 0503295, 0503773, 0503775 числовых значений не имеют.

СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

на 01 января 2024 г.

Вид деятельности:		СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ			
Сведения по дебиторской задолженности					
Номер счета бюджетного учета	Сумма задолженности всего, руб.	Сумма, руб.	Год возникновения	Наименование дебитора	Причина образования
1	2	3	4	5	6
070900000000000130 2 205 31	9 670,20		2023	Прочие физ.лица.	дек.23
070900000000000244 2 206 21	12 868,00	5 768,00 7 100,00	2023	ПАО МТС ОАО Мегафон	Авансовые платежи ЗА ДЕКАБРЬ 2023
070900000000000244 2 206 23	61 065,93	14 410,81 46 655,12	2023	ООО Волжские коммунальные системы ООО Экостройресурс	
070900000000000247 2 206 23	950 451,31	105 205,73 552 286,47 18 927,32 274 031,79	2023	Самараэнерго ОАО Сызранское отделение (Эл/энергия) Самараэнерго ОАО Тольяттинское отделение (Эл/энергия) ООО СВГК Газпром межрегион Самара	
070900000000000244 2 206 26	16 881,92	969,92 7 200,00 8 712,00		УФПС Самарской обл. ЗАО ПФ СКБ КОНТУР ООО Аюдар Инфо	
070900000000000244 2 206 27	1 983,95			ЗАО ОСК	
070900000000000000 2 210 05	1 040 467,01		2023	ГКУ СО Ресурсный центр	Обеспечение контракта
070900000000000852 2 303 05	1 757,60		2020		Авансовый платеж по водному налогу
	2 095 145,92				
Сведения по кредиторской задолженности					
Номер счета бюджетного учета	Сумма задолженности всего, руб.	Сумма, руб.	Год возникновения	Наименование дебитора	Причина образования
1	2	3	4	5	6
070900000000000244 2 302 34	34 733,74		2023	ООО ТЭРРА-ОЙЛ	Счет от 31.12.2023 (ГСМ)
070900000000000180 2 303 04	34 263,65			ИФНС	НДС за 4 кв. 2023
0709000000 0000 120 205 21	68 213,40		2023	ООО Стандарт	Поступления в счет

0709000000 0000 130 205 31	1 521 794,38	16 770,00	2023	ООО "Татнефть-АЗС Центр"	арендной платы
		6 720,00		ООО ПППО	Авансовый платеж за услуги в 2023-2024 гг.
		15 480,00		АО Край Каравай	
		15 480,00		ПАО ВТБ	
		1 467 344,38		Прочие физ. лица	
ИТОГО	1 659 005,17				
Вид деятельности: СУБСИДИИ НА ВЫПОЛНЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ЗАДАНИЯ					
Сведения по дебиторской задолженности					
					на 01.01.2024
Номер счета бюджетного учета	Сумма, руб.	Сумма, руб.	Год возникновения	Наименование дебитора	Причина образования
1	2	3	4	5	6
0709000000000247 4 206 23	5 303,59		2023	ОАО Самараэнерго Сызранское отделение	Авансовый платеж за декабрь 2023
ИТОГО	5 303,59				



Директор

(подпись)

Е.Б. Микель

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.В. Мещерякова

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете в иностранной валюте
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете одновременно в иностранной валюте и в рублевом эквиваленте
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	Условная оценка: один объект, один рубль

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономически выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			объекта основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Пропорционально объему продукции
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Метод уменьшаемого остатка
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по материальным затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг)
Активы, обязательства,	2 00000000	Организация ведения	Учет ведется

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
финансовый результат		бухгалтерского учета	учреждением самостоятельно
Бланки строгой отчетности	2 00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	2 00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	2 10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	2 10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	2 10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции,	2 10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально иному

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
выполнение работ, услуг			показателю, характеризующему результаты деятельности учреждения
Активы, обязательства, финансовый результат	4 00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии
Основные средства в эксплуатации	4 00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	4 10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	4 10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	4 10500000	Выбытие	По средней

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
		материальных запасов	фактической стоимости

Сведения о проведении инвентаризаций

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Смена материально-ответственного лица	03 июля 2023 г.	89/О	03 июля 2023 г.		-	
Смена материально-ответственного лица	28 авг. 2023 г.	113-3/О	28 авг. 2023 г.		-	
Смена материально-ответственного лица	22 нояб. 2023 г.	146/О	22 нояб. 2023 г.		-	
Плановая	29 дек. 2023 г.	133/О	01 нояб. 2023 г.		-	Расхождений нет

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	Самарская область, г. Тольятти, Лесопарковое шоссе, 36	-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	Автономное учреждение	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	bus.gov.ru, сайт учреждения		
Наименование и место публикации отчета,	080	bus.gov.ru, сайт учреждения		

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания				
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	имеется		
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	150	-	-	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
отчетный период				
	160			

* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012

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.	4
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	47930
	012		
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	80,3
	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.	56909,0
	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	

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
		муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт.	
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	
	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.	320
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	104419,0
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	Основные фонды рабочем состоянии, при необходимости проводиться ремонт, Учреждение обеспечено всем необходимым оборудованием и инвентарем.
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
	052	характеристика комплектности	
	060		

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	
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	Приняты денежные обязательства по оплате труда (Отпускные)
	030	

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	Приказ от 01.11.2023 № 133/О. Расхождений нет.
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	Формы 0503771, 0503772, 0503773, 0503775, 0503790, 0503295 числовых значений не имеют
	030		