

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

	Форма по ОКУД	КОДЫ
на 1 января 2020 г.	Дата	0503160
Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета <u>ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям</u>	по ОКПО	01.01.2020
Наименование бюджета (публично-правового образования) <u>областной бюджет</u>	Глава по БК	53531588
Периодичность: <u>квартальная, годовая</u>	по ОКАТО	60205815
Единица измерения: руб	по ОКЕИ	383

### Организационная структура деятельности центра помощи детям

Государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Ёлкинский центр помощи детям» находится в областном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными и областными законами, актами Президента РФ, Правительства РФ и Администрации РО, Министерства образования РО, типовым положением о социальном обслуживании детей, оставшихся без попечения родителей, Уставом. С 01.12.2015 г. ГКОУ РО Ёлкинский детский дом переименован в ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям приказом 20.11.2015 № 859 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 Ёлкинский центр помощи детям действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства общего и профессионального образования Ростовской области от 20.11.2015 № 859, согласованного заместителем Главы администрации (Губернатора) Ростовской области, министром финансов Л.В. Федотовой и Министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области Н.И.Толмачевым

Место расположения центра помощи детям: 346621, ул. Тимирязева, 1, х. Ёлкин, Багаевский район, Ростовской области.

### 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 Ёлкинском центре помощи детям по состоянию на 01.01.2020 г находится 15 воспитанников.

За 2019г. Прибыло 11 человек. Убыло 3 человека, в т.ч., на 1 оформлено опекунство, 2 возвращены в семьи.

Питание на одного ребенка в день составляет 296,06. Отклонение от норм питания отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2019 г-34 человека. В 2019 г, 13 сотрудников прошли курсы повышения квалификации.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 15 614 500,00 рублей, кассовый расход составил на 01.01.2020 г -15611448,80 рублей. В 2019 г было приобретено основных средств на 72000,00 руб., в т.ч. компьютерной техники на сумму 72000,00 рублей.

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

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 310 КОСГУ	72000,00
Получено безвозмездно от сторонней организации	124703,00
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503168)	196703,00

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	126203,00
Передача безвозмездно по счету 130404000 (ГКУ)	857000,00
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503168)	983203,00

На забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование" учитываются программные продукты на сумму 42968,00 руб., в количестве 69 шт.,

Для безопасного функционирования учреждения выделены денежные средства на обслуживание АПС (ОКО) 43452,00 рубля, обслуживание пожарной сигнализации 26544,00 рублей, на услуги по вневедомственной охране 26000,00 рублей. Запланированы и использованы средства на приобретение материальных запасов на сумму 1935465,57 рублей в т.ч. на продукты питания 679837,50 рублей, обмундирование и мягкий инвентарь 380200,00 рублей, канцелярские и хозяйственные товары 197904,65 руб. Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2019 в части оплаты по отпускам в сумме 852630,35 руб., в части оплаты по страховым взносам в сумме 257494,37 руб. На 2020 г сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускам в сумме 1031927,67 , по страховым взносам в сумме 311642,16 руб.

В 2019 г спонсорами безвозмездно были переданы нефинансовые активы на сумму 137553 руб., (из них материальные запасы на сумму 12850 руб., основных средств на сумму 124703, 00 руб.).

На основании Распоряжения 19-р/1269 от 26.06.2019 министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области "О передаче основных средств" передан объект основных средств, находящийся в государственной собственности Ростовской области, автобус для перевозки детей ПАЗ 32053-70 в количестве 1 шт. на баланс государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Ростовской области "Пухляковский агропромышленный техникум"

### **Анализ отчёта об исполнении бюджета центра помощи детям**

Исполнение бюджета за 2019 г составило в размере 15 611 448,80 рублей или 99,9% от утверждённых бюджетных назначений.

Утверждено бюджетных назначений 15 614 500,00 рублей, принято бюджетных обязательств 15 15611448,80 рублей, исполнено принятых бюджетных обязательств 15 15611448,80 рублей, отклонение от утверждённых бюджетных обязательств составило 3051,20 рублей или 0,02%

### **Анализ показателей бухгалтерской отчётности центра помощи детям**



Остатков средств на лицевом счете нет. Остатки по расчетам с подотчетными лицами отсутствуют Дебиторская задолженность составила на 01.01.2020 г-4361,16 рублей:  
 по авансовым платежам за услуги связи 2334,73 руб., (ПАО "Ростелеком" )  
 по авансовым платежам за коммунальные услуги 2026,43 руб., (ПАО "ТНС энерго Ростов на Дону"),

### Расшифровка дебиторской задолженности

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования(пояснения)
221	2334,73	услуги связи	ПАО Ростелеком"	за 2 половину декабря 2019	авансовые платежи
223	2026,43	электроэнергия	ПАО ТНС энерго	за 2 половину декабря 2019	авансовые платежи
<b>Итого</b>	<b>4361,16</b>				

. Кредиторская задолженности на 01.01.2020 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 0503173,0503178,0503296,0503190 в годовой отчетности не предоставляются по причине отсутствия числовых показателей.

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Галатова М.И.  
 (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

\_\_\_\_\_  
 (подпись)

(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
 (подпись)

Мельникова Н.В.  
 (расшифровка подписи)



## Сведения об основных направлениях деятельности

ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям

Наименование цели деятельности 1	Краткая характеристика 2	Правовое обоснование 3
Оказание государственных услуг в сфере социальной поддержки и социального обслуживания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	Организация воспитания и социальной адаптации, физического, социально-личностного развития детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. Обеспечение получения детьми образования. Консультативная, психологическая, педагогическая, юридическая, социальная и иная помощь. Психолого-медико-педагогическая реабилитация детей.	Устав, зарегистрированный в МИФНС №13 от 01.12.2015 г., лицензия на право ведения образовательной деятельности № 6125 от 15.01.2016 г. серия 61ЛЮ1 № 0003791 бессрочно



Директор

л. бухгалтер

Галатова М.И.

Мельникова Н.В.

**Сведения о мерах по повышению эффективности  
расходования бюджетных средств**

Принятые меры	Распорядительный документ			Результаты принятых мер
	наименование	номер	дата	
1	2	3	4	5
Закупка продуктов питания у единственного поставщика	Приказ, о создании Единой крмиссии, её составе и регламенте работы в ГКУСО РО Ёлкинском центре помощи детям	17 о/д	09.01.2019	Исключено не целевое использование бюджетных средств, экономия бюджетных средств по КЭК 340 Н
Закупка товаров, работ и услуг на официальном сайте РФ для размещения информации о размещении заказов	Приказ, о создании Единой крмиссии, её составе и регламенте работы в ГКУСО РО Ёлкинском центре помощи детям	17 о/д	09.01.2017	Исключено не целевое использование бюджетных средств, экономия бюджетных средств по 10-15%
Использование возможности перераспределения бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств в конце года				Недопущение остатков лимитов бюджетных обязательств и денежных обязательств на конец года



Директор \_\_\_\_\_

Галатова М.И.

для  
бухгалтера \_\_\_\_\_

Мельникова Н.В.



## Сведения об особенностях ведения бюджетного учета

Наименование объекта учета	Код счета бюджетного учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	10100000	Принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости производится лишь в случаях переоценки, достройки, дооборудования	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Непроизводственные активы	10300000	Принимаются к учёту по кадастровой стоимости. Изменение стоимости производится в случаях увеличения кадастровой стоимости в соответствии с законодательством Российской Федерации	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г, 162н от 06.12.2010 г, Инструкция по бухгалтерскому учёту 89 н от 29.08.2014 г,
Амортизация ОС	10400000	Ежемесячно, в размере 1/12 суммы.	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Материальные запасы	10500000	Принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Списание производится по средней учётной цене	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Вложение в нефинансовые активы	10600000	Фактическая стоимость формируется в момент отгрузки	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Денежные средства учреждений	20100000	Выписка ФК, кассовая книга в момент поступления или расходования денег и денежных документов	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Расчеты по выданным авансам	20600000	По стоимости, фиксированной в госконтракте	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Расчеты с подотчетными лицами	20800000	По письменному заявлению получателя (МОЛ) в момент выдачи из кассы	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Расчеты по ущербу и иным доходам	20900000	Исходя из текущей восстановительной стоимости на день обнаружения ущерба	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г, 162н от 06.12.2010 г, Инструкция по бухгалтерскому учёту 89 н от 29.08.2014 г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30200000	По стоимости, фиксируемой в госконтракте, на основании товарных накладных	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Расчеты по платежам в бюджеты	30300000	ПФР, НДФЛ в момент начисления заработной платы. Прочие налоги - по срокам согласно НК РФ	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Прочие расчеты с кредиторами	30400000	Средства временного распоряжения - в момент поступления (расходования) на лицевом счете; депоненты - по факту неполучения	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Финансовый результат	40100000	Начисление налога и иных платежей, подлежащих уплате, начисление расходов	Инструкция по бюджетному учёту №157н от 01.12.2010 г 162н от 06.12.2010 г
Руководитель	Галатова М.И.		
Для гл. бухгалтер	Мельникова Н.В.		





ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ СОЦИАЛЬНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ  
ЦЕНТР ПОМОЩИ ДЕТЯМ, ОСТАВШИМСЯ БЕЗ ПОПЕЧЕНИЯ РОДИТЕЛЕЙ,  
«ЁЛКИНСКИЙ ЦЕНТР ПОМОЩИ ДЕТЯМ»

Таблица № 7

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий  
на 01 января 2020 г.

<i>Дата проверки</i>	<i>Наименование контрольного органа</i>	<i>Тема проверки</i>	<i>Результаты проверки</i>	<i>Меры по результатам проверки</i>
1	2	3	4	5

Директор ГКУ СО РО Ёлкинского центра помощи детям

Главный бухгалтер

Галатова М.И.

Мельникова Н.В.

