

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	по ОКПО	01.01.2022
дефицита бюджета <u>ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям</u>	Глава по БК	53531588
Наименование бюджета (публично-правового образования) <u>областной бюджет</u>	по ОКАТО	60205815
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, «Ёлкинский 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 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 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

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 01.01.2022 г находится 10 воспитанников.

За 2021г. Прибыло 12 человек. Убыло 9 человека, в т.ч., на 1 оформлено опекунов, 2 выпускников, 6 возвращены в семьи.

Питание на одного ребенка в день составляет 340,83 руб., Отклонение от норм питания отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2021 г-34 человека. В 2021 г 18 сотрудников прошли курсы повышения квалификации.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 18 828 00,00 рублей, кассовый расход составил на 01.01.2022 г -18 819 639,78 рублей. В 2021 г было приобретено основных средств на 1 392 850,00 руб., в.т.ч. компьютерной техники на сумму 318850,00 рублей, транспортных средств автомобиль LARGUS 7-местный на сумму 1 074 000,00 руб.,

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

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 310 КОСГУ	1 392 850,00
Получено безвозмездно от физических лиц	50000,00
Получено безвозмездно от организаций	27050,00
Получено безвозмездно от сектора государственного управления и организаций государственного сектора.	47802,33
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503168)	1517702,33

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	19650,00
Списано с согласия Минобразования РО	52448,50
Списано до 10000	35476,94
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503168)	107575,44

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 6869,00 руб.

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 2 100 547,82 рублей в.т.ч. на продукты питания 856 425,00 рублей, обмундирование и мягкий инвентарь 597 458,00 рублей, канцелярские и хозяйственные товары 421 772,82 руб. Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2021 в части оплаты по отпускам в сумме 1 010 960,20 руб., в части оплаты по страховым взносам в сумме 305 309,98 руб. На 2022 г сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускам в сумме 1 062 909,12 , по страховым взносам в сумме 320 998,55руб.

В 2021 г спонсорами безвозмездно были переданы нефинансовые активы на сумму 375 998,41 руб., (из них материальные запасы на сумму 298 948,41 руб., основных средств на сумму 77 050, 00 руб.).

На основании Распоряжения 19-р/1283 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 Aquarius Cmp NS 585 15.6 инвентарный номер 2101240010.

В соответствии с приказом № 70 от 11.01.2022 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 Галатовой М.И. 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 18 819 639,78 рублей или 99,9% от утверждённых бюджетных назначений.

Утверждено бюджетных назначений 18 828 700,00 рублей, принято бюджетных обязательств 18 828 362,55 рублей, исполнено принятых бюджетных обязательств 18 819 639,78 рублей, отклонение от утверждённых бюджетных обязательств составило 8 722,77 рублей или 0,01%

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-3364,85 рублей:

по авансовым платежам за услуги связи 3364,85 руб., (ПАО "Ростелеком")

по авансовым платежам за поставку газа 48772,26 руб., (ООО"Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону")

Расшифровка дебиторской задолженности

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования(пояснения)
221	3364,85	услуги связи	ПАО "Ростелеком"	за 2 половину декабря 2021	авансовые платежи
223	48772,26	услуги поставки газа	ООО"Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону"	за 2 половину декабря 2021	авансовые платежи
Итого	52137,11				

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,таблица №6 в годовой отчетности не предоставляются по причине отсутствия числовых показателей.

Руководитель



(подпись)

Галатова М.И.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

" 14 " января 2022 г




(подпись)

Мельникова Н.В.

(расшифровка подписи)