

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 января 2024 г.	Форма по ОКУД	0503760
Учреждение	<u>муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №108"</u>	Дата	01.01.2024
Обособленное подразделение		по ОКПО	44314981
Учредитель	<u>департамент образования мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	02119231
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	803
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА				КОДЫ
			Форма по ОКУД	0503760
		на 01 января 2024 г.	Дата	01.01.2024
Учреждение	МДОУ «Детский сад № 108»		по ОКПО	02119231
Обособленное учреждение			Глава по БК	803
Учредитель	департамент образования мэрии города Ярославля		по	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя			ОКАТО	78401000
Периодичность:	квартальная		по ОКЕИ	
Единица измерения:	руб.			383

На 01.01.2024г. МДОУ «Детский сад № 108» по своей организационно-правовой форме является бюджетным учреждением по своему типу – дошкольным образовательным учреждением. Финансовое обеспечение деятельности

осуществляется путем предоставления субсидий на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели, средства от приносящей доход деятельности .
Остаток средств на счете по субсидиям на иные цели по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

Остаток средств на счете по субсидии на выполнение муниципального задания по состоянию на 01.01.2023 г. отсутствует.

Остаток средств на счете по средствам от приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2023 г. отсутствует.

Утвержден план ПФХД по приносящей доход деятельности на 2023г. в сумме 10730108,75 рублей. Поступило за 2023г. 9079011,26 руб. Выплаты составили 9068971,26 руб. Остаток средств на счете по состоянию на 01.01.2024 по средствам от приносящей доход деятельности в сумме 10040,00 руб.

Утвержден план ПФХД по субсидии на выполнение муниципального задания на 2023г. в сумме 43197876,90 руб. Поступило за 2023г. 43197876,90 руб. Выплаты составили в сумме 43197876,90 руб. Остаток средств на счете по состоянию на 01.01.2023г. отсутствует.

Утвержден план ПФХД по субсидии на иные цели на 2023г. в сумме 1477286,43 руб. Поступило за 2023г. 1477286,43 руб. Выплаты составили в сумме 1472606,43 руб. Остаток средств на счете по состоянию на 01.01.2024г. в сумме 4680,00 руб.,

Номер счета	Сумма на 01.01.2023г	Сумма на 01.01.2024г	Причина на 01.01.2024г
Кредиторская задолженность КФО 4			
4.302.11	1098883,92	1025964,12	Текущая кредиторская задолженность по заработной плате за декабрь 2023г.
4.302.21	0,00	9015,20	Текущая кредиторская задолженность за интернет и телефонию за декабрь 2023г.
4.302.23	171129,40	84785,40	Текущая кредиторская задолженность по услугам (вывоз мусра, вода, свет,, газ) за декабрь 2023г.
4.302.25	47699,24	0,00	
4.302.26.	78318,13	26809,20	Текущая кредиторская задолженность по прочим услугам за декабрь 2023г
ИТОГО:4.302.00	1396030,69	1146573,92	
4.303.01	248578,09	238586,00	Текущая кредиторская задолженность по НДФЛ с з/п за декабрь 2023г.
4.303.02	58662,92	0,00	

4.303.06	4183,87	5156,13	Текущая кредиторская задолженность ФСС по страховым взносам 0,2% за декабрь 2023г.
4.303.07	106288,82	0,00	
4.303.10	458500,98	0,00	
4.303.15	0,00	581678,05	Текущая кредиторская задолженность за декабрь 2023г. по ЕСН
ИТОГО: 4.303.00	876214,68	825420,18	
4.304.03	32743,16	25387,14	Текущая задолженность за питание сотрудников и профсоюзные взносы за декабрь 2023г.
ИТОГО 4.304.00	32743,16	25387,14	
4.401.41	0,00	46100058,80	План ПФХД на 2024г.
4.401.49	120225781,04	91101840,00	План ПФХД на 2025г., 2026г.
4.401.60.211	460000,00	1000000,00	Приняты обязательства по резерву отпусков на 2024г.
4.401.60.213	1389200,00	302000,00	Резерв на выплату по оплате труда на 2024г.
ИТОГО 4.401.60	598920,00	1320000,00	
Дебиторская задолженность КФО 4			
4.205.31	120225781,04	137201898,80	Приняты обязательства на 3 плановых года 2024-2025г и 2026г.
ИТОГО: 4.205.00	120225781,04	137201898,80	
4.206.21	6924,59	0,00	
4.206.25	2079,86	0,00	
ИТОГО:4.206.0 0	9004,45	0,00	
4.209.34	0,00	3964,68	Долг по возврату пособия на погребение за 2023г.
ИТОГО: 209,34	0,00	3964,68	
Кредиторская задолженность КФО 5			
5.302.63	58939,16	79359,46	Текущая кредиторская задолженность по компенсации части родительской платы за декабрь 2023г.
ИТОГО:5.302.0 0	58939,16	79359,46	
5.401.41	0,00	4680,00	Остаток неиспользованной субсидии

			по ПФХД на 01.01.2024года
5.401.49	2714380,00	2234200,00	План ПФХД на 2024 и2025
5.401.40	2714380,00	2238880,00	
Дебиторская задолженность КФО 5			
5.205.52	1357190,00	2234200,00	Приняты обязательства на 2024 год,2025год и остаток неиспользованной субсидии на конец 2023г.
ИТОГО:5.205.00	1357190,00	2234200,00	
Кредиторская задолженность КФО 2			
2.205.31	618352,00	676759,00	Кредиторская задолженность по родительской плате на 31.12.2023г.
ИТОГО:2.205.31	618352,00	676759,00	
2.302.11	15653,00	134,00	. Текущая кредиторская задолженность по з/плате за декабрь 2023г.
2.302.23	0,00	29563,77	Текущая кредиторская задолженность по коммунальным услугам (вода) за декабрь 2023г.
2.302.34	6176,27	6698,33	Текущая кредиторская задолженность за мягкий инвентарь за декабрь 2023г.
2.302.26	0,00	23662,16	Текущая кредиторская задолженность за питание детей и сотрудников за декабрь 2023г.
ИТОГО:2.302.00	21829,27	60058,26	
2.303.01	5376,00	0,00	
2.303.02	1199,02	0,00	
2.303.06	82,71	62,39	Текущая кредиторская задолженность ФСС по страховым взносам 0,2% за декабрь 2023г.
2,303.07	2109,16	0,00	
2.303.10	9098,32	0,00	
ИТОГО:2.303.00	17865,51	62,39	
Дебиторская задолженность КФО 2			
2.205.31	97784,00	106950,90	Дебиторская задолженность по родительской плате по состоянию на 01.01.2024г.
ИТОГО:2.205.3		106950,90	

1			
2.209.34	0,00	128321,92	Дебиторская задолженность по возмещению ком. Услуг. ООО «Агорофирма-Ярославль» по состоянию на 01.01.2024г
ИТОГО:2.209.3 4		128321,92	
2.303.01	0,00	152345,00	Дебиторская задолженность по НДФЛ по состоянию на 01.01.2024г.
ИТОГО:2.303.0 1	0,00	152345,00	

Заведующий _____ О.В. Волкова
 Главный бухгалтер _____ Е.И. Дмитриева

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Предметом деятельности Учреждения является выполнения работ (оказание услуг) в целях обеспечения реализации полномочий Учредителя в сфере образования в соответствии с действующим законодательством

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

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

В 2023 году произошло изменение стоимости непроизведенных активов (уменьшение кадастровой стоимости земельного участка) на 3057668,87 руб., , что нашло отражение в стр.350 формы 0503721.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Основные документы в соответствии с которыми осуществляется бюджетный учет в учреждении: 1. Бюджетным кодексом Российской Федерации; 2. Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон №402-ФЗ); 3. Федеральным законом от 08.05.2010 №83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений"; 4. Федеральным законом от 12.01.1996 №7-ФЗ "О некоммерческих организациях"; 5. Федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций

государственного сектора: - "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора", утвержденным приказом Минфина России от 31.12.2016 №256н; - "Основные средства", утвержденным приказом Минфина России от 31.12.2016 №257н; - "Аренда", утвержденным приказом Минфина России от 31.12.2016 №258н; - "Обесценение активов", утвержденным приказом Минфина России от 31.12.2016 №259н; - "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", утвержденным приказом Минфина России от 31.12.2016 №260н; - «События после отчетной даты», утвержденный приказом Минфина России от 30.12.2017 №275н; - «Отчет о движении денежных средств», утвержденный приказом Минфина России от 30.12.2017 №278н; - «Доходы», утвержденный приказом Минфина России от 27.02.2018 №32н; - «Влияние изменений курсов иностранных валют», утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2018 №122н. - «Запасы», утвержденный приказом Минфина России №256н от 07.12.2018 года. - «Резервы. Раскрытие информации об условных активах и условных обязательствах», утвержденный приказом Минфина России №124н от 30.05.2018 года. - «Бюджетная информация в бухгалтерской отчетности», утвержденный приказом Минфина России №37н от 28.02.2018 года. - «Долгосрочные договоры», утвержденный приказом Минфина России №145н от 29.06.2018 года. 6. Инструкцией по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 №157н (далее - Инструкции №157н); 7. Приказом Минфина России от 30.03.2015 №52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению" (далее - Приказ №52н); 8. Инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 16.12.2010 №174н (далее - Инструкция №174н); 9. Иными нормативными правовыми актами, регулирующими вопросы организации и ведения бухгалтерского учета. В учреждении осуществляются мероприятия по внутреннему контролю - контроль за целевым использованием средств бюджета. Проверка составления ПФХД на 2024 год (соответствия сумм расходов установленным нормам бюджетного законодательства. Контроль за непревышением сумм заключаемых договоров остаткам лимитов бюджетных обязательств по соответствующим статьям расходов

Заведующий

О.В. Волкова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 4545D55EC0577C8478914D4696B2E701
Владелец: Волкова Оксана Вячеславовна
Действителен с 22.12.2022 по 16.03.2024

Главный
бухгалтер

Е.И. Дмитриева

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 00961294ACA09BE303DBDCBF6EAE08086C
Владелец: Дмитриева Елена Ивановна
Действителен с 13.12.2023 по 07.03.2025

Главный
бухгалтер

Е.И. Дмитриева

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 00961294ACA09BE303DBDCBF6EAE08086C
Владелец: Дмитриева Елена Ивановна
Действителен с 13.12.2023 по 07.03.2025

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

Е.И. Дмитриева

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 00961294ACA09BE303DBDCBF6EAE08086C
Владелец: Дмитриева Елена Ивановна
Действителен с 13.12.2023 по 07.03.2025

89159730842,
yardou108@yandex.ru
(телефон, e-mail)

31 января 2023 г.

Таблица 4

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 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, 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 одновременно в иностранной валюте и в рублевом эквиваленте
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	Условная оценка: один объект, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
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 переоцененно

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			й стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Пропорционально объему продукции
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Метод уменьшаемого остатка
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально иному показателю, характеризующему результаты деятельности учреждения
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 прямым затратам по оплате труда
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг)

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам

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
Ежегодная плановая инвентаризация	01 нояб. 2023 г.	162-О	01 нояб. 2023 г.		0,00	

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	г. Ярославль, ул. Александра Додонова, здание 2а	-	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	Бюджетное учреждение	ОКОПФ ОК 028-2012	
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030			
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-	1. Конституция РФ 2. «Семейный кодекс Российской Федерации» от 29.12.1995 № 223-ФЗ, 3. «Трудовой кодекс Российской Федерации» от 30.12.2001 № 197-ФЗ, 4. «Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» от 30.12.2001 № 195-ФЗ, 5. Федеральный закон от 29	-

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>декабря 2012 г. N 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации"</p> <p>6. Приказ Министерства образования и науки Российской Федерации от 30.08.2013 № 1015 «Об утверждении порядка организации и осуществления образовательной деятельности по основным общеобразовательным программам – образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования»</p> <p>7. Приказ Министерства образования Российской Федерации от</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			05.03.2004 № 1089 «Об утверждении федерального компонента государственных образовательных стандартов начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования» 8. Санитарно-эпидемиологические правила и нормативы СанПиН 2.4.2.1178-02 «Санитарно-эпидемиологические требования к условиям и организации обучения в общеобразовательных учреждениях» 9. Устав учреждения.	
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный	050	-	-	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
(муниципальный) финансовый контроль				
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-		
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	Региональный электронный бюджет https://budgets.gov.ru/		
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания	080	Региональный электронный бюджет https://budgets.gov.ru/		
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090			-
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			

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
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 отчетный период	150	-	-	
	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.	27
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	58530,00
	012		
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	55,9
	021		67
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.	
	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	98

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.	7222628,27
	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.	41
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	8103801,63
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050	техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность учреждения	Техническое состояние, эффективность использования, обеспеченность основными фондами соответствует потребностям учреждения
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	
	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	В учреждении имеются принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом: КФО 2 в сумме 60120,65 руб. по статьям: 211ст. в сумме 134,00 руб. текущая кредиторская задолженность по з/плате за декабрь 2023г.,223ст. в сумме 29563,77 руб.текущая кредиторская задолженность по воде за декабрь 2023г., 226ст. в сумме 23662,16 руб.текущая кредиторская задолженность за декабрь 2023г. за питание детей и сотрудников перед ООО "Агрофирма Ярославль", 345ст. в сумме 6698,33 руб.текущая кредиторская задолженность за мягкий инвентарь за декабрь 2023г.перед ООО "Эдванс", 213ст. в сумме 62,39 руб.текущая кредиторская задолженность за декабрь2023г. перед ФСС (0,2%). КФО -4 в сумме 3317381,24 по статьям:211ст. в сумме 1025964,12 руб.текущая кредиторская задолженность по з/плате за декабрь 2023г.,221ст. в сумме 9015,20 руб.текущая кредиторская задолженность по

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
		<p>услугам связи (Интернет, телефон) перед ООО "ИТ-Ярославль" за декабрь 2023г., 223ст. (247) в сумме 84785,40 руб. текущая кредиторская задолженность по ком. услугам (тепло, свет) за декабрь 2023г., 226ст. в сумме 26809,20 руб. текущая кредиторская задолженность по прочим услугам за декабрь 2023г., 211ст. (счет 303,01) в сумме 238586,00 руб. текущая кредиторская задолженность по НДФЛ за декабрь 2023г., 213ст. в сумме 5156,13 руб. текущая кредиторская задолженность по налогам 0,2% за декабрь 2023г., 213ст. в сумме 581678,05 руб. текущая кредиторская задолженность по налогам ЕСН за декабрь 2023г., 211ст. (304,03сч.) в сумме 25387,14 руб. текущая кредиторская задолженность по профсоюзным взносам и питание сотрудников за декабрь 2023г. Приняты обязательства по резерву отпусков на 2024г. на сумму 1320000,00 руб. из них по 211ст. на сумму 1000000,00 руб и по 213ст. на сумму 320000,00руб. КФО -5 в сумме 79359,46 руб. текущая кредиторская задолженность по компенсации за декабрь 2023г.</p>
	030	

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения	
1	2	3	4	5	6	
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	07010000000000 510 4 20934001	3 964,68	Ошибочно выплаченное пособие на погребение сотруднице МДОУ в связи со смертью мужа. Возвращается частями главным бухгалтером.	
		ИТОГО			3 964,68	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200				
		ИТОГО				X

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	ф.ф. 0503387, ф.ф. 0503725_2, 0503725_4, 0503725_5, 0503725_6, ф.ф. 0503737_6, 0603737_7 ф.ф. 0503738_6, 0503738_7 ф.ф. 0503768_6, 0503768_7 ф.ф. 0503769_6, 0503769_7 ф.ф. 0503771, 0503772 ф.ф. 0503773_2_3_7, 0503773_3, 0503773_5_6, 0503773_6, 0503773_7 ф.ф. 0503779_7, 0503777_7 ф.ф. 0503790
	030		