

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

КОД
Ы

05037
60

Форма по ОКУД

Н
а

1

я
н
в
а
р
я

2
0
2
6

г

01.01.
2026

Дата

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДЕТСКИЙ САД № 49
"ВЕСЁЛЫЕ НОТКИ" ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

по
ОКПО
21258
665

Обособленное
подразделение

Учредитель ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

по
ОКТ
МО
3
6
7
4
0
0
0
0

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия
учредителя

по 02108

		ОКП О	931
		Глава по БК	913
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по форме	05037 30
Единица измерения: руб.			по ОКЕИ 383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 49 "Весёлые нотки" городского округа Тольятти, юридический адрес; 445035, РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Мира, 156, тел. 26-63-64, 28-62-79, электронный адрес chgard49@edu.tgl.ru, ИНН 6323025638, КПП 632401001. Учреждение имеет четыре адреса мест осуществления образовательной деятельности: г.Тольятти, ул.Мира, 156, ул. Карбышева 18, ул. Мира 131, ул. Мира 131. Филиалов и представительств учреждение не имеет. Осуществляет текущее руководство деятельностью учреждения – заведующий. Коллегиальными органами управления учреждением является Наблюдательный совет, общее собрание работников учреждения, совет учреждения и педагогический совет

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

По состоянию на 01.01.2026 года штатная численность учреждения составляет 166,26 штатных единиц из них: административно – управленческий персонал 3 шт.единиц, педагогический – 83,86 шт.единиц, учебно-вспомогательный – 40 шт.единиц, обслуживающий – 39,4 шт.единиц.

Фактическая численность сотрудников учреждения – 107 человека, из них АУР – 3 человека, педагогических работников – 59 человек, учебно-вспомогательного персонала – 29 человек, младшего обслуживающего персонала – 16 человека.

Численность сотрудников бухгалтерской службы учреждения составляет 5 человек из них в должности главный бухгалтер – 1 человек, и в должности бухгалтера – 4 человека. Все сотрудники бухгалтерской службы соответствуют профессиональным стандартам

«Бухгалтер», «Экономист» и «Специалист в сфере закупок».

Средняя заработная плата за 2025 год в целом по учреждению составляет 49 573 рублей, в том числе: педагогических работников – 58 368,00 рублей, учебно-вспомогательного персонала – 30 218,00 рублей, младшего обслуживающего персонала – 34 916,00 рублей.

Бухгалтерский учет в учреждении осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером, в состав бухгалтерской службы входит 5 человек. Обработка учетной информации осуществляется с применением компьютерной техники и программного обеспечения 1С:бухгалтерия, 1С:зарплата и кадры, 1С:дошкольное питание. Электронный документооборот с ПФ РФ, ИФНС и Самарастат ведется по телекоммуникационным каналам связи с помощью программного продукта «СКБ-Контур». Для получения актуальных рекомендаций по финансовым вопросам и бюджетному учету используется бухгалтерская справочная система «Госфинансы». Используемая компьютерная и оргтехника требует частичного обновления, в части бухгалтерской службы три единицы ПК до 2010 года изготовления.

Учреждение осуществляет закупки в рамках Федерального закона от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Все закупки свыше 50 000,00 рублей осуществляются на площадке электронного магазина «ОТС-маркет».

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

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад №49 "Весёлые нотки" городского округа Тольятти руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента, постановлениями правительства РФ, Федерального агентства по образованию, органами государственной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления в части их компетенции, типовым положением об образовательном учреждении РФ и Уставом. Учредителем является администрация г.о. Тольятти. Место нахождения учредителя 445011 Самарская обл г.Тольятти, площадь Свободы,4 тел.48-55-91. Структурных подразделений нет.

Численность специалистов бухгалтерских служб по штатному расписанию-5ед

Фактическая численность специалистов 5 чел

Аттестация главного бухгалтера -2013,2019, 2022 г. 2025г . Ежегодное повышение квалификации. Количество компьютерной техники в бухгалтерии-5ед даты приобретения после 2008 года.

В учреждении установлена пожарная сигнализация с установкой прямой связи с ППС. Учреждение находится под охраной ОВО при УВД. В 2025 году учреждение было переведено на обслуживание питания детей через поставщика ЗАО КШП"ДРУЖБА" и по настоящее время.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Деятельность учреждения происходит в порядке формирования баланса с разделением бюджетной и внебюджетной деятельности финансов администрации г. о. Тольятти с использованием программы АЦК-муниципальный заказ АЦК-финансы и 1С предприятие. Формирование деятельности учреждения осуществляется за счет: средств бюджетов различного уровня; материальных и денежных средств учредителя; средств, получаемых от осуществления платной образовательной и иной деятельности, предусмотренном законодательством РФ. добровольных пожертвований и целевых взносов юридических и физических лиц иных источников, не противоречащих законодательству РФ. Анализ показателей финансово-хозяйственной деятельности: План ФХД по муниципальному заданию и по исполнению выделенных субсидий выполняется согласно кассового плана.

Необоснованной дебиторской и кредиторской задолженности нет.
По состоянию на 01.01.2026 г. на счетах МАОУ детского сада № 49 "Весёлые нотки" образовались следующие остатки :

по остаткам средств на лицевом счете 349130090 на 01.08.2025. по МАОУ детский сад № 49 "Весёлые нотки "									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: center;">1 067 597,97</td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>		1 067 597,97							
	1 067 597,97								
Код субсидии 2003 - 835979,97 руб. доходы, поступающие за содержание дошкольников									
Код субсидии 2018 - 46327,22 руб. доходы, поступающие от платных дополнительных образовательных услуг.									
Код субсидии 2019 - 185290,47 руб. доходы, поступающие от аренды.									
по остаткам средств на лицевом счете 349130090 на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 "Весёлые нотки "									
КФО-3 - 383 398,00 руб. Банковская гарантия за услуги охраны согласно договора № 32313045667 от 25.12.2024г.									
по остаткам средств на лицевом счете 349130090									

на 01.01.2026г. по МАОУ детский сад № 49 " Весёлые нотки "			
		КФО -4	
КОСГУ	сумма	Причины возникновения задолженности	
1	2	3	
4 201 11 000	12004,28	Остаток средств будет израсходован на выплаты отпускных.	
Итого	12004,28		
по остаткам средств на лицевом счете 359130090 на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 " Весёлые нотки "			
КОСГУ	сумма	Причины образования задолженности	
5 201 11 000			
ИТОГО			
Дебиторская задолженность на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 " Весёлые нотки "			
по приносящей доход деятельности деятельности			
Наименование дебитора (кредитора)	Номер счета бюджетного учета	сумма	Причины возникновения задолженности
Родительская	2 205 31 000	155798,37	Счета на

плата			оплату родителям выдаются бухгалтерией в начале месяца. Проводятся беседы с родителями, воспитателям и групп . Размещена информация на стендах о стоимости дня пребывания воспитанников в учреждения. Проводится индивидуальная беседа руководителя с законными представителями по исполнению пунктов договора.	
ИТОГО		155798,37		
Кредиторская задолженность на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 " Весёлые нотки "				
по приносящей доход деятельности				
Наименование дебитора (кредитора)	Номер счета бюджетного учета	сумма	Причины возникновения задолженности	
Родительская	2 205 31 000	406861,22	Счета на	

плата			оплату родителям выдаются бухгалтерией в начале месяца. Проводятся беседы с родителями воспитателям и групп . Размещена информация на стендах о стоимости дня пребывания воспитаннико в учреждения. Проводится индивидуальн ая беседа руководителя с законными представител ями по исполнению пунктов договора.	
Итого		406861,22		
		Дебиторская задолженность на 01.01.2026 г. по MAOY детский сад № 49 " Весёлые нотки "		
		субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания		

--

Наименование дебитора (кредитора)	Номер счета бюджетного учета	сумма	Причины возникновения задолженности
ПАО "Самарэнерго"	4 206 23 000	382177,34	Предоплата за пользование электрической энергией за январь 2026 г. Согласно договора № 05-0716Э от 01.11.2023
Итого		382177,34	
Кредиторская задолженность на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 "Весёлые нотки " по субсидиям на выполнение государственного			

(муниципального) задания				
Наименование дебитора (кредитора)	№ счета бюджетного учета	сумма	Причины возникновения задолженности	
ИТОГО		4085996,28		
Дебиторская задолженность на 01.01.2026 г. по МАОУ детский сад № 49 "Весёлые нотки "				
субсидии на иные цели				
Наименование поставщика	Номер счета бюджетного учета	сумма	Причины образования задолженности	
ИТОГО		0,00		

			Г В К и р с а н о в а				
Заведующая							
	(подпись)		(расшифровка подписи)				
Руководитель планово-экономической службы							
	(подпись)		(расшифровка подписи)				
главный бухгалтер			Г А М а л ы г и н а				
	(подпись)		(расшифровка подписи)				

Централизованная бухгалтерия							ОГРН	
							ИНН	
(наименование, местонахождение)							КПП	

--

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 ввиду отсутствия числовых значений показателей	0503773_5; 0503775; 0503773_2; 0503738_7; 0503773_3; 0503779_6; 0503710_P; 0503773_2_3_7; 0503738_6; 0503725_5; 0503766_6; 0503766_5; 0503768_6; 0503725_7; 0503738_5-НП; 0503737_6; 0503725_6; 0503769_7; 0503738_6-НП; 0503769_6; 0503773_7; 0503773_5_6; 0503737_7; 0503772; 0503725_2; 0503773_6; 0503725_4; 0503779_7; 0503768_7; 0503295; 0503790; 0503771; 0503773_4
	030		

--