

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2025 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета
Наименование бюджета
(публично-правового образования)
Периодичность: месячная, квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

ГКУСО РО Шолоховский центр помощи детям

Форма по ОКУД

КОДЫ

0503160

Дата

01.01.2025

по ОКПО

57497249

Глава по БК

808

по ОКМО

60659425101

по ОКЕИ

383

Организационная структура деятельности центра помощи детям.

Государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Шолоховский 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. Учреждение находится в ведении 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 Шолоховский центр помощи детям является юридическим лицом, действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства общего и профессионального образования Ростовской области от 30.11.2021 № 1061, согласованного министерством финан

Место расположения центра помощи детям: 346266, ул. Центральная, 25 х. Калининский, Шолоховского района, Ростовской области.

Лицензия на осуществление образовательной деятельности: серия 61ЛО1 №0003886, регистрационный №6214 от 16.02.2016 выдана Региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области, лицензия на осуществление медицинской деятельности № ЛО-61-01-005034 от 04.03.2016 выдана Министерством здравоохранения 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, добровольных пожертвований и целевых взносов юридических и физических лиц.

В штатном расписании учреждения утверждено 38,1 штатной единицы, на 01.01.2025 г. имеются свободные вакансии: 1 ставка штатной единицы - заместителя директора по административно хозяйственной работе и 0,5 ставки штатной единицы - юрисконсульт. Все сотрудники учреждения соответствуют профстандартам.

Средняя заработная плата по учреждению в 2024 году составила 43 971,20 рублей, педагогических работников 49 545,20 рублей.

Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет. Также оборудованы кабинеты для приема граждан. Учреждение снабжено копировальной техникой. Учреждение имеет сайт в сети Интернет detdomkalin.ucoz.net, который поддерживается в актуальном состоянии.

В ГКУСО РО Шолоховском центре помощи детям по состоянию на 01.01.2025 г. находится 6 воспитанников.

На начало 2024 года было 5 воспитанников, в течение года пришло 5 воспитанников, ушло 4 воспитанников. в т.ч., 1 воспитанника переданы законному представителю, 0 воспитанников возвращены в кровную семью.

Стоимость одного дото-дня школьника за 2024 год составляет 451,99 рублей

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2025 г. – 27 человек. В 2024 году 28 сотрудников прошли курсы повышения квалификации.

В 2024 году учреждение не принимало бюджетные и денежные обязательства сверх утвержденных бюджетных назначений.

В 2024 г было приобретено основных средств за счет 310 КОСГУ на сумму 96 825,00 рублей.:

- 1.системный блок на сумму 45 000,00 руб. поставщик ИП Колесниченко В.П.;
- 2.комплект (клавиатура, мышь) на сумму 2 000,00 руб. поставщик ИП Колесниченко В.П.;
- 3.монитор aser 23.8 на сумму 21 340,00 руб. поставщик ИП Колесниченко В.П.;
- 4.печать на сумму 3 880,00 руб. поставщик ООО "Альфа-Тех";
- 5.тонометр механический на сумму 1 250,00 руб. поставщик ИП Писаренко К.Е.;
- 6.тонометр автоматический на сумму 3 850,00 руб. поставщик ИП Писаренко К.Е.;
- 7.набор инструментов на сумму 9 550,00 руб. поставщик ИП Колесниченко В.П.;
- 8.лестница алюминиевая, трансформер на сумму 9 955,00 руб. ИП Сидорова Н.Е.

В течение года учреждением были безвозмездно получены ОС от сторонней организации и физических лиц на сумму 142 470,00 рублей:

- 1.термопот на сумму 4 190,00 руб. от ООО "АстМаркет.;
- 2.холодильник Indesit DS4160 на сумму 29 500,00 руб. от ООО "АстМаркет.;
- 3.сплит-система Ferrum на сумму 42 300,00 руб. от Фалынсковой Н.С.
- 4.телевизор VR 65VU14BS. на сумму 35 490,00 руб. от Лебедевой А.И.;
- 5.стиральная машина MERELY MRL на сумму 30 990,00 руб. от ООО "АстМаркет

Принято к учету ОС по сформированной стоимости (110631000) на сумму 610 060,00 руб.:

- 1.система видеонаблюдения на сумму 599 360,00 руб.;
2. генераторная на сумму 10 700,00 руб.

Безвозмездно за период с января по декабрь 2024 года поступили материальные запасы на общую сумму 53 607,85 руб.:

- 1.□ИП Кошкина Т.И. – продукты питания на суму 3 798,000 руб.,
- 2.□ИП Кошкина Т.И. – хозяйственные материалы на сумму 7 625 руб.,
- 3.□ИП Сидорова Н.Е. – строительные материалы на сумму 8 160,000 руб.,
- 4.□ООО «Триумф» - средства индивидуальной защиты на сумму 27 095,00 руб.;
- 5.Кравцова Т.М.- сервис чайный на 6 персон 2шт на сумму 6 000,00 руб.,
- 9.□ГБУ РО Центральная районная больница Шолоховского района - аскорбиновая кислота на сумму 916,00 руб.;
- 10.□ГКУСО РО Шолоховским центром помощи детям оприходована ветошь на сумму 13,85 руб.

На забалансовом счете 21 основных средств, находящихся в эксплуатации на начало года 704 417,89руб. на конец отчетного периода 713 109,89 руб.

На балансе учреждения числится недвижимое имущество на сумму 248 501,22 руб.

Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2024 год в части оплаты по отпускам в сумме 1 267 812,36 руб., в части оплаты по страховым взносам в сумме 382 879,33 руб.

В 2024 год сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускным в сумме 1 499 962,00 руб., по страховым взносам в сум

Анализ отчёта об исполнении бюджета центра помощи детям.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 23 090 600,00 руб., кассовый расход составил на 01.01.2025 – 23 080 481,20 руб., что составило 100% исполнения бюджета.

Анализ показателей бухгалтерской отчётности центра помощи детям.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности нет. Наличных денег в кассе на 1 января 2025 года нет.

Остатков средств на лицевом счете 118,80 руб. Остатки по расчетам с подотчетными лицами отсутствуют.

Дебиторская задолженность составила на 01.01.2025 года – 29 528,75 руб.: в т.ч. по:

КОСГУ 221 «Услуги связи»: ПАО «Ростелеком» (услуги связи) на сумму 2 260,14 руб.

КОСГУ 223 «Коммунальные услуги» (электроэнергия) на сумму 27 268,61 руб. Дебиторская задолженность образовалась в результате авансовых платежей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 отсутствует.

Инвентаризация в целях составления годовой отчетности за 2024 год проведена с 30 по 31 декабря 2024 года. Недостач и хищений не обнаружено, в связи с чем в составе Пояснительной записки не представляется Таблица № 6.

Учет в учреждении ведется по бюджетному плану счетов в соответствии с приказом 162н от 06.12.2010 в программе 1С: Бухгалтерия.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности ввиду отсутствия числовых значений показателей:

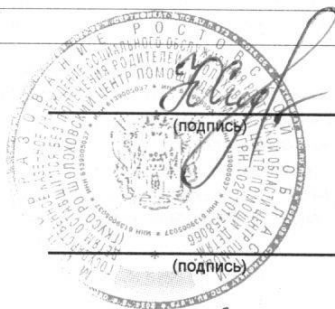
- Справка по консолидируемым расчетам (форма 0503125);
- Отчет содержащий данные о принятии исполнении получателями бюджетных средств бюджетных обязательств в ходе реализации национ;
- Сведения о проведении инвентаризации (Таблица № 6);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (форма 0503166);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса (форма 0503173);
- Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (форма 0503178);
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (форма 0503190);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам (форма 0503296).

В связи с вступлением в силу 11.10.2021 Приказа Минфина России от 01.09.2021 № 120н «Об утверждении федерального стандарта внутреннего финансового аудита «Осуществление внутреннего финансового аудита в целях подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, предоставления и утверждения бюджетной отчетности» в ГКУСО РО Шолоховском центре помощи детям было принято решения об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита в части подтверждения достоверности годовой бюджетной отчетности приказом от 30.12.2022 № 141. ГКУСО РО Шолоховским центром помощи детям.

При проведении аудиторского мероприятия было выполнено:

1. ☐ Определить законность, своевременность и полноту формирования первичных учетных документов, своевременность их передачи в бухгалтерию, а также достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность;
 2. ☐ Определить, соблюдается ли порядок проведения инвентаризации, установленный в учреждении. Соответствует ли он требованиям нормативно-правовых актов;
 3. ☐ Подтвердить, что соблюден единый порядок составления и представления бюджетной отчетности, что состав бюджетной отчетности и содержание форм отчетности соответствуют установленным требованиям;
 4. ☐ Проверить достоверность показателей бюджетной отчетности, сопоставить показатели отчетности с данными главной книги;
 5. ☐ Проанализировать искажения показателей при построчном сравнении данных в отчетных формах и в главной книге, определить степень их влияния на показатели отчетности;
 6. ☐ Установить достоверность бюджетной отчетности, провести анализ показателей между формами бюджетной отчетности и внутри отчетной формы, провести арифметический подсчет соотношения показателей по проверочным формулам;
 7. ☐ Оценить достоверность информации, соблюдение требований полноты, нейтральности и отсутствия существенных ошибок в Пояснителе Внутренний финансовый контроль в отношении бюджетных процедур учета и отчетности является надежным.
- Бюджетная отчетность, составленная по состоянию на 01.01.2025, по суждению директора является достоверной. Выявленные факты и при Бюджетные полномочия по составлению и представлению бюджетной отчетности исполняются в соответствии с действующим законодательством.

Руководитель



(подпись)

Ю.С. Сидорова

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.Г. Петренко

(расшифровка подписи)

01.01.2025г.