

## Доклад на балансовую комиссию

### АНО дошкольного образования «Планета детства «Лада»

Автономная некоммерческая организация дошкольного образования «Планета детства «Лада» создана в 2005 году на базе структурного подразделения ОАО «АВТОВАЗ».

На начало 2022 года в состав АНО входило 50 детских садов. За 2 года были закрыты 2 дошкольных учреждения. На сегодняшний день функционирует 48 детских садов с численностью обучающихся 9 296 человек

Учредителями АНО «Планета детства «Лада» являются Акционерное общество «АВТОВАЗ», Администрация г.о. Тольятти. С октября 2022 года в состав учредителей вошло министерство образования и науки Самарской области.

#### Слайд 2



Основным видом деятельности АНО является:

- реализация образовательных программ дошкольного образования, которые обеспечивают разностороннее развитие детей в возрасте от 1,5 до 7 лет с учетом их возрастных и индивидуальных особенностей;
- реализация дополнительных общеобразовательных программ: художественной, физкультурно-спортивной, туристско-краеведческой, естественнонаучной, социально-гуманитарной и технической направленностей;
- осуществление присмотра и ухода за детьми дошкольного возраста.

## Слайд 3

### Сведения об имуществе

Слайд 3

№ п/п	Перечень имущества	Количество по состоянию на 01.01.2022	Количество по состоянию на 01.01.2023	Остаточная стоимость (тыс.руб.) по состоянию на 01.01.2022	Остаточная стоимость (тыс.руб.) по состоянию на 01.01.2023	Темп роста (снижения) %
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Здания, в том числе:</b>	<b>51 (177 105,1 м<sup>2</sup>)</b>	<b>50 ( 174 431,5 м<sup>2</sup>)</b>	-	-	-
	- детские сады	50 (174 991,8 м <sup>2</sup> )	49 ( 172 318,2 м <sup>2</sup> )	-	-	-
	- административное	1 (2 113,3 м <sup>2</sup> )	1 (2 113,3 м <sup>2</sup> )	-	-	-
2	<b>Вычислительная техника</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>3 424</b>	<b>1 902</b>	<b>55,6%</b>
3	<b>Производственный инвентарь, в том числе:</b>	<b>401</b>	<b>407</b>	<b>33 964</b>	<b>28 279</b>	<b>83,3%</b>
	- оборудование прачечной	45	45	1 091	670	61,4%
	- оборудование пищеблока	95	95	5 277	4 568	36,6%
	- оборудование противопожарное/ охранное	98	98	12 875	11 329	88%
	- оборудование для педагогического процесса	83	83	11 847	8 771	74,1%
	- оборудование уличное	43	48	1 322	2 508	189,7%
	- БИТП (блочный индивидуальный тепловой пункт)	31	30	1 301	0	0
	- прочие	6	8	251	433	172,5%
	<b>ВСЕГО</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>37 388</b>	<b>30 181</b>	<b>80,72%</b>

Здания детских садов были получены АНО от администрации г.о. Тольятти по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом на срок до 31.12.2023 (с возможностью пролонгации на новый период). Все остальное имущество находится в собственности АНО.

После закрытия 2-х детских садов оба здания переданы Администрации г.о. Тольятти.

Стоимость имущества АНО (в части основных средств в оценке по остаточной стоимости) составила на 01.01.2022 г. 37,4 млн. рублей, на 01.01.2023 г. – 30,2 млн. рублей, из них:

- вычислительная техника – 1,9 млн. руб.;
- производственный инвентарь – 28,3 млн. руб.

## Слайд 4

### Бюджетное финансирование (тыс. рублей без НДС)

Слайд 4

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана %	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	<b>Бюджетное финансирование всего, в т.ч.</b>	<b>1 125 568</b>	<b>1 153 207</b>	<b>102,5%</b>	<b>1 017 673</b>	<b>113,3%</b>	<b>1 090 887</b>	<b>928 996</b>
2.1	Деятельность по дошкольному образованию, присмотру и уходу за детьми	1 086 591	1 153 207	106,1%	1 017 673	113,3%	1 090 887	928 996
	- городской;	444 251	505 377	113,8%	445 691	113,4%	362 832	308 892
	- областной;	639 356	647 830	101,3%	571 982	113,3%	725 455	616 984
	- федеральный: деятельность по оказанию услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям	2 984					2 600	3 120
2.2	Доходы по прочим видам деятельности:	38 977						
	- государственная субсидия	38 977						

Объём бюджетного финансирования АНО в 2022 году составил 1 153,2 млн. руб., в том числе:

из областного бюджета - 647,8 млн. руб. на реализацию образовательных программ в соответствии с нормативом;

из городского бюджета г.о. Тольятти – 505,4 млн. руб. на оплату труда непедагогических работников, коммунальные расходы, расходы на содержание имущества, приобретение товарно-материальных ценностей и охрану.

Объём бюджетного финансирования по сравнению с 2021 годом увеличился на 2,5% в связи с увеличением нормативов и расходов на коммунальные услуги.

Федеральное финансирование в 2022 году отсутствовало в связи с тем, что образовательная организация не принимала участия в реализации национального проекта «Образование».

В 2021 году в рамках данного проекта АНО ДО «Планета детства «Лада» получила грант в размере 3 млн.руб. на оказание психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям.

## Слайд 5

### Постоянные затраты (тыс. рублей без НДС)

Слайд 5

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана (гр.4:гр.5*100) %	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	Фактические затраты, план не составляется			
	<b>Постоянные затраты (с учетом общехозяйственных):</b>	1 715 792	1 644 072	95,8%				
1	ФОТ с начислениями, в том числе:	1 220 455	1 175 703	96,3%				
	областное финансирование	639 356	647 830	101,3%				
	иное финансирование	581 099	527 873	90,8%				
2	Связь	2 086	2 087	100,0%				
3	Транспортные расходы	410	481	117,3%				
4	Коммунальные расходы	116 836	108 764	93,1%				
5	Расходы по содержанию имущества	35 478	36 327	102,4%				
6	Прочие работы и услуги	16 414	36 497	222,4%				
7	Питание детей	282 405	247 298	87,6%				
8	Приобретение ОС и ТМЦ	40 380	36 563	90,5%				
9	Прочие затраты	1 328	352	26,5%				

Постоянные затраты образовательной организации в 2022 году составили 1 644,1 млн.руб., что на 4,2% меньше, чем в 2021 году (1 715,8 млн.руб.). Основные затраты пришлись на фонд оплаты труда с начислениями, коммунальные расходы, расходы по содержанию имущества, питание детей, приобретение основных средств и товарно-материальных ценностей.

## Слайд 6

### Расходы на ФОТ

Слайд 6

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана %	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<b>Среднегодовая численность, чел. всего, в том числе:</b>	<b>2 632</b>	<b>2 307</b>	<b>87,7%</b>	<b>2 575</b>	<b>89,6%</b>	<b>2 189</b>	<b>2 060</b>
1.1	руководители, специалисты и другие служащие	1 470	1 316	89,5%	1 390	94,7%	1 176	1 120
1.2	рабочие	1 162	991	85,3%	1 185	83,6%	1 013	940
2.	<b>Среднемесячная заработная плата одного работающего, руб., - всего, в том числе:</b>	<b>29 778</b>	<b>32 431</b>	<b>108,9%</b>	<b>29 344</b>	<b>110,5%</b>	<b>33 925</b>	<b>37 279</b>
2.1	руководители, специалисты и другие служащие	38 564	41 022	106,4%	37 496	109,4%	41 406	45 225
2.2	рабочие	18 657	21 014	112,6%	19 781	106,2%	25 232	27 810
3	<b>Фонд оплаты труда, тыс. руб.</b>	<b>940 611</b>	<b>897 941</b>	<b>95,5%</b>	<b>906 804</b>	<b>99,0%</b>	<b>890 947</b>	<b>921 632</b>
3.1	руководители, специалисты и другие служащие	680 511	648 114	95,2%	625 519	103,6%	584 069	607 930
3.2	рабочие	260 100	249 827	96,1%	281 285	88,8%	306 878	313 702
4.	Коэффициент текучести кадров, %	23	28,5	123,9%	Показатель не планируется			
5.	Соотношение численности АУП и рабочих (числ. рабочих/ АУП)	8	7	87,5%	Показатель не планируется			

Снижение объема постоянных затрат в 2022 году, в первую очередь, связано со снижением среднегодовой численности работающих на 12,3%

(2021 г. – 2 632 чел., 2022 г. – 2 307чел.), которое напрямую связано с уменьшением численности обучающихся.

Средняя заработная плата в целом по организации за 2022 год составила 32 431 руб., что выше уровня 2021 года на 8,9%. При этом средняя заработная плата рабочего персонала АНО выросла на 12,6% за счет увеличения окладов в связи с ростом МРОТ и составила 21 014 руб. Средняя заработная плата педагогических работников выросла в 2022 году на 6,4% и составила 39 399 руб., что выше средней заработной платы в сфере общего образования в Самарской области (39 110 руб.).

Коэффициент текучести персонала в 2022 году составил 28,5%, что выше аналогичного показателя 2021 года - 23%.

Задержек выплат заработной платы в организации не было.

## Слайд 7

### Отчет о финансовых результатах

(тыс. рублей без НДС)

Слайд 7

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана %	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	по данным показателям план не составляется			
1.	<b>Выручка от реализации всего, в т.ч.</b>	<b>482 120</b>	<b>465 627</b>	<b>96,6%</b>				
1.1	Основная деятельность	334 222	323 050	96,7%				
1.2	Прочая деятельность	147 898	142 577	96,4%				
2.	<b>Себестоимость всего, в т.ч.</b>	<b>576 388</b>	<b>478 005</b>	<b>82,9%</b>				
2.1	Основная деятельность	396 933	360 313	90,8%				
2.2	Прочая деятельность	179 455	117 692	65,6%				
3.	<b>Валовая прибыль всего, в т.ч. (3=2-1)</b>	<b>-94 268</b>	<b>-12 378</b>	<b>13,1%</b>				
3.1	Основная деятельность	-62 711	-37 263	59,4%				
3.2	Прочая деятельность	-31 557	24 885					
4.	Коммерческие расходы	0	0					

По данным бухгалтерского учета по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год выручка составила – 465,6 млн. руб., в том числе 323 млн.руб. по основной деятельности и 142,6 млн. руб. по прочей деятельности (платные дополнительные образовательные программы). Снижение выручки по сравнению с предыдущим годом на 3,4% обусловлено снижением численности обучающихся в детских садах.

Себестоимость оказываемых услуг дошкольного образования по сравнению с 2021 г. снизилась на 17,1% и составила в 2022 г. 478 млн. руб., что

обусловлено снижением суммы расходов организации в связи с уменьшением численности обучающихся.

### Слайд 8

#### Отчет о финансовых результатах (тыс. рублей без НДС)

Слайд 8  
(продолжение табл.)

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана %	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.	Управленческие расходы	0	0					
6.	Прибыль от продаж	-94 268	-12 378	13,1%				
7.	Прочие доходы	257 671	13 564	5,3%				
8.	Прочие расходы	-1 516	-593	39,1%				
9.	Прибыль до налогообложения	161 887	593	0,4%				
10.	Чистая прибыль (убыток)	161 887	593	0,4%				

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год получена прибыль в сумме 0,6 млн. руб., которая снизилась по сравнению с 2021 годом на 99,6% в связи с тем, что произошло уменьшение прочих доходов (в 2021 году была списана сумма долга по льготному кредиту в размере 250 млн. руб. и процентов по нему в размере 1,2 млн. руб.) *Справочно: в соответствии с постановлением Правительства РФ от 16.05.2020 № 696 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности»*

## Слайд 9

### Прочие доходы и расходы (тыс. рублей без НДС)

Слайд 9

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана %	2023 год (план)	2024 год (план)
1.	<b>Прочие доходы:</b>	<b>257 671</b>	<b>13 564</b>	<b>5,3%</b>				
1.1	Проценты к получению	5 080	11 869	233,6%				
1.2	Возврат за обучение сотрудниками при увольнении	47	20	42,6%				
1.3	Доходы от реализации ТМЦ и ОС	211	212	100,5%				
1.4	Доходы от сдачи объектов в аренду	11	10	90,9%				
1.5	Финансирование ФСС	317	546	172,2%				
1.6	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	7						
1.7	Списание кредиторской задолженности	593	635	107,1%				
1.8	Поступления по итогам судебных разбирательств	1	3	300,0%				
1.9	Резерв по сомнительным долгам	239	51	21,3%				
1.10	Списание суммы долга по кредиту	251 165						
1.11	Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде		28					
1.12	Возмещение род. платы		190					

Прочие доходы в 2022 году составили 13,6 млн. руб. (основная часть приходится на сумму начисленных процентов за пользование денежными средствами, находящимися на банковском счете) – это 5,3% от объема 2021 года (257,7 млн. руб.). Значительное сокращение прочих доходов связано со списанием суммы долга по кредиту в 2021 году.

## Слайд 10

### Прочие доходы и расходы (тыс. рублей без НДС)

Слайд 10  
(продолжение табл.)

№ п/п	Показатели	2021 год (факт)	2022 год (факт)	Темп роста (снижения) %	2022 год (план)	Исполнение плана	2023 год (план)	2024 год (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	<b>Прочие расходы:</b>	<b>1516</b>	<b>593</b>	<b>39,1%</b>				
2.2	Расходы от реализации ТМЦ, ОС и НА	166	160	96,4%				
2.3	Членский взнос в союз НКО		7					
2.5	Услуги банков	188	165	87,8%				
2.6	Налоги, кроме налога на прибыль							
	Прочие (госпошлина)	24	11	45,8%				
2.7	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам (административные штрафы, неустойка по договору)	908		0,0%				
2.8	Списание дебиторской задолженности		6					
2.9	Формирование резерва по сомнительным долгам	230	94	40,9%				
2.10	Платежи по итогам судебных разбирательств		150					
3	<b>Сальдо прочих доходов и расходов (3=1-2)</b>	<b>256 155</b>	<b>12 971</b>	<b>5,1%</b>				

Прочие расходы в 2022 году составили 0,6 млн.руб., что почти в 2 раза меньше по сравнению с 2021 годом (1,5 млн. руб.). В 2022 г. отсутствуют

расходы, связанные с оплатой административных штрафов и неустойки по хозяйственным договорам (в 2021г. эти расходы составили 0,9 млн. руб.).

Большую часть прочих расходов в 2022 году составили услуги банков (0,2 млн. руб.).

В 2024 году министерство образования и науки Самарской области продолжит оказывать поддержку АНО «Планета детства «Лада» в соответствии с порядком предоставления субсидии на финансовое обеспечение реализации образовательных программ дошкольного образования.

Также НКО планирует участвовать в конкурсе на получение бюджетного финансирования на обучение детей по программам дополнительного образования на основании социальных сертификатов.