

Бухгалтерлік баланс 2023 жыл есепті кезең

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Мерзімділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Ұйымның атауы: «Еркетай» № 5 балабақшасы» МКҚК

2023 жылғы " 31 " желтоқсандағы жағдай бойынша

мың теңгеде

Активтер	Жол коды	Есепті кезеңнің аяғында	Есепті кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты және оның баламалары	010	13832,0	2791,0
Қысқа мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржылық активтер	011		
Қысқа мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржылық активтер	012		
Қысқа мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржылық активтер	013		
Қысқа мерзімді туынды қаржылық құралдары	014		
Өзге де қысқа мерзімді қаржылық активтері	015		
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді дебиторлық берешек	017		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді активтер	018		
Ағымдағы табыс салығы	019		
Қорлар	020	16496,0	14706,0
Биологиялық активтер	021		
Өзге де қысқа мерзімді активтер	022		
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010-жолдан бастап 022-жолды қоса алғандағы сомасы)	100	30328,0	17497,0
Сатуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар)	101		
II. Ұзақ мерзімді активтер			

Ұзақ мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржылық активтер	110		
Ұзақ мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржылық активтер	111		
Ұзақ мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржылық активтер	112		
Ұзақ мерзімді туынды қаржылық құралдары	113		
Бастапқы құны бойынша есепке алынатын инвестициялар	114		
Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар	115		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржылық активтеріі	116		
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	117		
Жалдау бойынша ұзақ қысқа мерзімді дебиторлық берешек	118		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді активтер	119		
Инвестициялық мүлік	120		
Негізгі құралдар	121	24241,0	23410,0
Пайдалану құқығы түрі актив	122		
Биологиялық активтер	123		
Барлау және бағалау активтері	124		
Материалдық емес активтер	125		
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	126		
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	127		
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110-жолдан бастап 127-жолды қоса алғандағы сомасы)	200	24241,0	23410,0
Баланс (100-жол + 101-жол + 200-жол)		54569,0	40907,0
Міндеттеме және капитал	Жол коды	Есепті кезеңнің аяғында	Есепті кезеңнің басында
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	210		
Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	211		
Қысқа мерзімді туынды қаржылық құралдары	212		
Өзге де қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	213		

Қысқа мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	214	0,0	0,0
Қысқа мерзімді бағалау міндеттемелері	215		
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	216		
Қызметкерлерге сыйақылар	217		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді берешек	218		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді міндеттемелер	219		
Мемлекеттік субсидиялар	220		
Төленетін дивидендтер	221		
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	222		
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210-жолдан бастап 222-жолды қоса алғандағы сомасы)	300	0,0	0,0
Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	310		
Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	311		
Ұзақ мерзімді туынды қаржылық құралдары	312		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелері	313		
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	314		
Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелері	315		
Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер	316		
Қызметкерлерге берілетін сыйақылар	317		
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді берешек	318		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер	319		
Мемлекеттік субсидиялар	320		
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	321		
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310-321 аралығындағы жолдар сомасы)	400	0,0	0,0

V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	40737,0	38116,0
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған меншікті үлестік құралдары	412		
Өзге жиынтық табыстың құрауыштары	413		
Бөлінбеген пайда (жабылмаған залал)	414	13832,0	2791,0
Өзге капитал	415		
Меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410-жолдан бастап 415-жолды қоса алғандағы сомасы)	420		
Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Капиталдың барлығы (420-жол + 421-жол)	500	54569,0	40907,0
Баланс (300-жол + 301-жол + 400-жол + 500-жол)		54569,0	40907,0

Басшы Кривенко Т. И. _____
 (тегі, аты-жөні (болған кезде)) (қолы)

Бас бухгалтер қарастырылмаған _____
 (тегі, аты-жөні (болған кезде)) (қолы)

Мөр орны (болған кезде)



Пайдалар мен залалдар туралы есеп 2023 жыл есепті кезең

Индексі: № 2 - ОПУ

Кезенділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Ұйымның атауы: «Еркетай» № 5 балабақшасы» МКҚК

2023 жылғы " 31 " желтоқсандағы жағдай бойынша

мың теңгеде

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есепті кезеңге	Алдағы кезеңге
Түсім	010	230 339,0	157 559,0
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011		
Жалпы пайда (010-жол – 011-жол)	012	230 339,0	157 559,0
Сату бойынша шығыстар	013	201 439,0	151 120,0
Әкімшілік шығыстар	014	17 859,0	8 619,0
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-жолдан 014-жолды қоса алғанда)	020	11 041,0	-2 180,0
Қаржылық кірістер	021		
Қаржылық шығыстар	022		
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі	023		
Өзге кірістер	024		
Өзге шығыстар	025		
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020-жолдан 025-жолды қоса алғанда)	100	11 041,0	-2 180,0
Табыс салығы бойынша шығыстар (-) (кірістер (+))	101		
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол + 101-жол)	200	11 041,0	-2 180,0
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201		
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200-жол + 201-жол):	300	11 041,0	-2 180,0
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі			
Өзге де жиынтық табыс, барлығы (420-жолдан бастап 440-жолды қоса алғанда сомасы):	400	0,0	0,0
оның ішінде:			
өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған борыш қаржылық құралдарды қайта бағалау	410		
үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық табысындағы	411		

(залалындағы) үлесі			
мерзімі кейінге қалдырылған табыс салығы мөлшерлемесін өзгеру әсері	412		
ақша ағындарын хеджирлеу	413		
шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма	414		
шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	415		
өзге де жиынтық табысының өзге де құрауыштары	416		
пайда (залал) құрамында қайта жіктеу кезіндегі түзету	417		
өзге де жиынтық табыс құрауыштарының салықтық әсері	418		
Кейінгі кезеңдерде (табысқа салынатын салықты шегергендегі) кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктелген өзге де жиынтық табыстың жиынтығы (410-жолдан бастап 418-жолды қоса алғанда сомасы)	420	0,0	0,0
негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау	431		
үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық табысындағы (залалындағы) үлесі	432		
зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	433		
өзге де жиынтық табыс құрауыштарының салықтық әсері	434		
өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған үлестік қаржылық құралдарды қайта бағалау	435		
Кейінгі кезеңдерде (табысқа салынатын салықты шегергенде) кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктеуге жатпайтын өзге де жиынтық табыстың жиынтығы (431-жолдан бастап 435-жолды қоса алғандағы сомасы)	440	0,0	0,0
Жалпы жиынтық табыс (300-жол + 400-жол)	500	11 041,0	-2 180,0
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық табыс:			
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі			
Акцияға арналған пайда:	600		
оның ішінде:			
Акцияға арналған базалық пайда:			
жалғасатын қызметтен			
тоқтатылған қызметтен			
Акцияға арналған ажыратылған пайда:			
жалғасатын қызметтен			
тоқтатылған қызметтен			

Басшы Кривенко Т. И.
(тегі, аты-жөні (болған кезде)) (қолы)

Бас бухгалтер қарастырылмаған
(тегі, аты-жөні (болған кезде)) (қолы)



**Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп
(тікелей әдіс) есепті кезең 2023 жыл**

Индексі: № 3 - ДДС-П

Кезенділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Ұйымның атауы: «Еркетай» № 5 балабақшасы» МКҚК

2023 жылғы " 31 " желтоқсандағы жағдай бойынша

мың теңгеде

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Алдағы кезең үшін
I. Операциялық қызметтен түсетін ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (011-жолдан 016-жолды қоса алғанда сомасы)	010	230 339,0	157 559,0
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді өткізу	011	29 862,0	26 167,0
өзге де түсім	012		
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013		
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014		
алынған сыйақылар	015		
өзге де түсімдер	016	200 477,0	131 392,0
2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (021-жолдан бастап 027-жолды қоса алғанда сомасы)	020	219 298,0	159 739,0
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	53 961,0	41 269,0
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022		
еңбекақы төлеу бойынша төлемдер	023	139 736,0	100 427,0
сыйақы төлемдері	024		
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025		
табыс салығы және бюджетке төленетін басқа да төлемдер	026	17 737,0	12 226,0
өзге де төлемдер	027	7 864,0	5 817,0
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010-жол – 020-жол)	030	11 041,0	-2 180,0
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041-жолдан 052-жолды	040		

қоса алғанда сомасы)			
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	041		
материалдық емес активтерді өткізу	042		
өзге де ұзақ мерзімді активтерді өткізу	043		
басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін өткізу	044		
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын өткізу	045		
еншілес ұйымдарға бақылауды жоғалту кезінде өтеу	046		
ақша салымдарын алып қою	047		
өзге де қаржы активтерін өткізу	048		
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	049		
алынған дивидендтер	050		
алынған сыйақылар	051		
өзге түсімдер	052		
2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (061-жолдан 073-жолды қоса алғанда сомасы)	060		
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сатып алу	061		
материалдық емес активтерді сатып алу	062		
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	063		
басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін сатып алу	064		
басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу	065		
еншілес ұйымдарға бақылауды сатып алу	066		
ақша салымдарын орналастыру	067		
сыйақы төлемдері	068		
өзге қаржы активтерін сатып алу	069		
қарыз беру	070		
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен	071		

қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны										
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасы бойынша акциялар шығару										
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда										
Меншік иелерінің жарналары	311									
Өз үлестік құралдарын (акцияларын) шығару	312									
Бизнесі біріктіруге байланысты үлестік құралдарды шығару	313									
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрауышы (салық тиімділігін шегергенде)	314									
Дивидендтерді төлеу	315									
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316									
Меншік иелерімен өзге де операциялар	317									
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер	318									
Өзге де операциялар	319									
Есепті жылдың 1 қаңтарына сальдо (100-жол + 200-жол + 300-жол+319-жол)	400	38 116,0	0,0	0,0	0,0	2 791,0	0,0	0,0	40 907,0	
Есептік саясаттағы өзгеріс	401	2 621,0							2 621,0	
Қайта есептелген сальдо (400-жол +/- 401-жол)	500	40 737,0	0,0	0,0	0,0	2 791,0	0,0	0,0	45 528,0	
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы	600	0,0	0,0	0,0	0,0	11 041,0	0,0	0,0	11 041,0	

Жылдық қаржылық есепке түсіндірме жазба

1. Жалпы мәліметтер

МКҚК "№ 5 "Еркетай" балабақшасы-мемлекеттік коммуналдық қазыналық кәсіпорны. "№5 "Еркетай" балабақшасы " МКҚК мәртебесінде 2008 жылдың 1 қаңтарынан бастап Степногорск қаласы әкімдігінің 03.12.2007 Ж. № - а - 17/592 "мемлекеттік мекемені қайта ұйымдастыру туралы" Қаулысы негізінде жұмыс істейді. 2021 жылдың 1 қаңтарынан бастап қала әкімдігінің қаулысына сәйкес Степногорск қаласының коммуналдық мүлік құрамынан облыстық коммуналдық мүлік құрамына МКҚК беру туралы Ақмола облысының 20.11.2020 жылғы № 11/515 Степногорск қаласы облыстық коммуналдық мүлік құрамына берілді және атауы өзгертілді.

Нақты мекенжайы: 021500 Ақмола облысы, Степногорск қаласы, 6 шағын аудан, 5 ғимарат.

ЭҚЖЖ бойынша қызмет түрі-85100"мектепке дейінгі (қосымша білім беру) білім беру саласындағы қызметтер". Құрудың мақсаты мектепке дейінгі тәрбие мен орта білім арасындағы сабақтастықты қамтамасыз ету арқылы білім беру процесін жүзеге асыру болып табылады .

Көрсетілген мақсатқа қол жеткізу үшін кәсіпорын мынадай қызмет түрлерін жүзеге асырады:

- 1) тәрбиеленушілердің денсаулығын сақтау және нығайту, дене және психикалық дамуы үшін оңтайлы жағдайлар жасау;
- 2) баланың жеке басын жан-жақты дамыту;
- 3) баланың дамуындағы бар кемшіліктерді түзетуде білікті көмек алу;
- 4) алғашқы (дәрігерге дейінгі) медициналық-санитариялық көмек көрсету;
- 5) жарғылық мақсаттарға сәйкес өзге де қызмет түрлерін жүзеге асырады.

Кәсіпорын құрылтайшылары, сондай-ақ мемлекеттік меншік құқығы субъектісінің функцияларын жүзеге асыратын орган Степногорск қаласының әкімдігі болып табылады.

Кәсіпорынның мемлекеттік басқару органы "Степногорск қаласының білім бөлімі" мемлекеттік мекемесі болып табылады.

2. Баға (тарифтік) саясаты.

"Ақмола облысы Білім басқармасының Степногорск қаласы бойынша білім бөлімінің жанындағы Степногорск қаласының № 5 "Еркетай" балабақшасы " МКҚК қызметі облыстық, республикалық бюджеттен және қосымша білім беру қызметтері үшін ақы төлеу қаражаты есебінен қаржыландырылады.

Смета мен калькуляцияға сәйкес қызметтердің бағасын "Степногорск қаласының білім бөлімі" ММ басқару органы анықтайды.

Тамақтану төлемақысының мөлшері "Степногорск қаласының білім бөлімі" ММ 13.01.2016 жылғы № а-1/17 бұйрығымен бекітілген және 10 000 теңгені құрайды. 2021 жылдың 1 сәуірінен бастап Ақмола облысы әкімдігінің 2021 жылғы 9 наурыздағы № А - 3/114 "мектепке дейінгі тәрбие мен оқытуға мемлекеттік білім беру тапсырысын, ата - ана тәрбиесінің мөлшерін бекіту туралы" қаулысына сәйкес 3 жасқа дейінгі балалар үшін-12450,23 теңгені, 3 жастан 1 сыныпқа қабылдауға дейінгі балалар үшін-15529,32 теңгені құрайды. Ақмола облысы бойынша 2021 жылға арналған төлемақы". "Степногорск қаласының білім бөлімі" ММ 28.08.2012 жылғы бекітілген есебіне сәйкес қосымша білім үшін төлем мөлшері 2000 теңгені құрайды.

3. Кадрлық саясат.

Мемлекеттік білім беру ұйымдары қызметкерлерінің үлгі штаттарын және педагог қызметкерлер мен оларға теңестірілген адамдар лауазымдарының тізбесін бекіту туралы Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2023 жылғы 21 шілдеде N 224 қаулысына сәйкес штат

кестесі бойынша 68,30 бірлік бекітілді. Штаттық кестені бюджеттік бағдарламалар әкімшісі - Степногорск қаласының білім бөлімі бекітті.

Жылына орташа тізімдік саны 55 адамды құрайды, оның ішінде әкімшілік персонал 3 адамды құрайды.

Еңбекке ақы төлеу штат кестесі мен тарифтеу кестесіне сәйкес жүргізіледі.

4. 2023 жылғы қызмет нәтижелері.

2023 жылға облыстық және республикалық бюджеттен қаржыландыру 200477 мың теңгені (87,03%) және меншікті қаражаттан 29862 мың теңгені (12,97%) құрады.

2023 жылға шығыстар 219 298 мың теңгені құрады, оның ішінде негізгі өндіріске кеткен шығындар 201 439 мың теңгені (91,86%) және әкімшілік шығыстар 17 859 мың теңгені (8,14%) құрады.

Негізгі өндіріс шығындары 30 638 мың теңгені құрады, оның ішінде азық-түлік тауарлары – 26 104 мың теңге, дәрілік заттар мен басқа да медициналық мақсаттағы бұйымдар – 120 мың теңге, тұрмыстық заттар мен жуғыш заттар – 1 513 мың теңге, құрылыс материалдары – 1 797 теңге. мың теңге, хлор таблеткалары – 252 мың теңге, топырақ – 38 мың теңге, жөргек – 133 мың теңге, шамдар – 208 мың теңге, кронштейн – 39 мың теңге, ыдыс-аяқ – 431 мың теңге. Негізгі қызметкерлердің еңбекақысы 139 276 мың теңгені құрады. Жылу энергиясына төлем 7919 мың теңге, электр энергиясы 2049 мың теңге, сумен жабдықтау және су бұру 1902 мың теңге. Әлеуметтік салық шегерімдері 7 513 мың теңгені, әлеуметтік сақтандыру 3 823 мың теңгені, міндетті медициналық сақтандыру 3 259 мың теңгені құрады; қызметкерлерді сақтандыру шығындары 130 мың теңгені, ғимараттарды күтіп ұстау қызметтері 2 751 мың теңгені, негізгі капиталға 2 179 мың теңгені құрайды.

Әкімшілік шығыстар 471 мың теңге сомасына кеңсе тауарларын сатып алудан тұрады. Жалақы тарифтік кестеге сәйкес және 2023 жылы 10 147 мың теңгені құрайды. Байланыс қызметі 420 мың теңгені құрады. 2023 жылы біліктілікті арттыру құны 22 мың теңгені құрады. Өрт қауіпсіздігі қызметі 87 мың теңгені құрады. Әлеуметтік салық аударымдары 508 мың теңгені, жалақыдан әлеуметтік аударымдар 296 мың теңгені, міндетті әлеуметтік сақтандыру 197 мың теңгені, мүлік салығы 20 мың теңгені, жер салығы 9 мың теңгені құрады. Ағымдағы төбені жөндеу 2023 жылы 5 376 мың теңгені құрады. Басқа шығындар 2023 жылы 17 мың теңге жарнаны құрады.

Дебиторлық берешек жоқ.

Қысқа мерзімді кредиторлық берешек – жоқ.

2023 жылы табыс салығы 9687 мың теңге, әлеуметтік салық 8021 мың теңге, жер салығы 9 мың теңге, мүлік салығы 20 мың теңге есептеліп аударылды.

5. Шаруашылық қызметінің қаржылық нәтижесі.

Негізгі қызметтен алынған қаржылық нәтиже 2023 жылы 11 041 мың теңге пайданы құрады.

Меңгеруші

Кривенко Т. И.

(Тегі, Аты, Әкесінің аты (бар болса)

(қолы)

Бас бухгалтер

қарастырылмаған

(Тегі, Аты, Әкесінің аты (бар болса)

(қолы)

Мөр орны

