

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2024 року

Установа	<b>Заклад дошкільної освіти №2 "Казка"</b> <b>Нетішинської міської ради</b>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<b>Нетішинська</b>	за КАТОТТГ	21340125
Організаційно-правова форма господарювання	<b>Комунальна організація (установа, заклад)</b>	за КОПФГ	UA68060170000075276
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	<b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>		430
Періодичність:	<b>квартальна (проміжна)</b>		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Заклад дошкільної освіти №2 "Казка" Нетішинської міської ради, діє відповідно до статуту, затвердженого на сесії Нетішинської міської ради, знаходиться за адресою, Чорновола,8	Управління освіти Нетішинської міської ради	74,045

Щодо показників, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс).

Доходи:

У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 2940102грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені у графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2д) –2986740,99 грн.

в тому числі:

- за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 46639,00 грн. (КЕКВ 2210 – 46639 грн.), основних засобів КЕКВ 3110 -0,00 грн.

У рядку 2020 "Доходи від надання послуг (виконання робіт)" відображена сума 116807 грн., яка включає суми:

Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата за харчування дітей) у сумі – 116806,86 грн

Надходження від додаткової (господарської) діяльності (оприбуткування активів). Раніше не врахованих на балансі) на суму - 0,00 грн.

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 2650 грн., яка включає суму нарахованої амортизації на безоплатно отриманих МНМА- 2650 грн

У Звіті про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2д) у графі 8 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" відображена сума 5300 грн., яка включає дохід від безоплатно отриманих матеріалів (безоплатно отримано МНМА ).

Сума нарахованого доходу від безоплатно отриманих матеріальних цінностей – 5300 грн.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 3130700 грн., в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 3130700грн., із них:

Витрати на оплату праці: 2126020 грн.(КЕКВ 2110 – 2126020 грн.);

Витрати на соціальні заходи – 1461771 грн.(КЕКВ 2120 –1461771 грн.);

Матеріальні витрати – 458311 грн.:

Нарахована амортизація – 26476грн., (за загальним фондом 26476 грн., ;

Інші витрати за обмінними операціями – 58122 грн., в тому числі:

- КЕКВ 2800 -58122грн

- Вибуття об'єктів основних засобів (залишкова вартість об'єкта основних засобів) – 14404809 грн.

Витрати за необмінними операціями – 0 грн.

Щодо показників, які відображені в формі № 1-дс "Баланс".

I. Нефінансові активи



В рядку 1001 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітнього періоду 114404809грн. В порівнянні з початком звітнього періоду вона збільшилась на 91639 грн., що пояснюється:

- Збільшенням МНМА на суму 51939грн., в тому числі за рахунок:

придбання - 51939 грн. (за рахунок коштів загального фонду - 46639 грн., безоплатно отримані МНМА на суму 5300,00 грн.).

- Вибуття основних засобів на суму 1013грн.. в тому числі за рахунок:

списання як непридатних - 1013 грн.

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1150 "інша поточна дебіторська заборгованість" графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 2818грн., - заборгованість виникла з причини невчасної сплати батьків за харчування у закладі дошкільної освіти №2 « Казка» (заборгованість відображена в формі №7 д по спеціальному фонду у рядку "Доходи");

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 "казначействі" графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.04.2024 року-126641грн., в тому числі на:

реєстраційних рахунках -126640,73 грн. із них:

кошти отримані, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою -125041,89грн.;

кошти, отримані як інші джерела власних надходжень -1598,84 грн.

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2024р. форми №1-дс за звітний період становить- -12703572,09грн.

Фінансовий результат форми №2-дс виконання кошторису звітнього періоду - -71141 грн.

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітньому періоді - 1013 грн.

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні -1013 грн.

Фінансовий результат станом на 01.04.2024р. форми №1-дс становить- -12773700,30грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1545 "за розрахунками за товари, роботи, послуги" графа 4 відображена кредиторська заборгованість за поставлені товари та надані послуги в сумі 0,00 грн., із них:

загальний фонд - 0,00 грн.:

У рядку 1570 "за внутрішніми розрахунками " графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 1098 грн .- заборгованість по розрахунках з внутривідомчої передачі запасів - 1097,89 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1575 "інші поточні зобов'язання " графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 48512 грн., ( кредиторська заборгованість по розрахунках з батьками згідно плати за харчування дітей , тобто переплата (відображена в формі

№7 д по спеціального фонду);

Керівник (уповноважена посадова особа)

Світлана АНДРЕЄВА

Головний бухгалтер (спеціаліст,  
на якого покладено виконання обов'язків  
бухгалтерської служби)

Наталія ПОРИВАЙ

" 03 " квітня 2024р.

