

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2021 року

Установа Комунальний заклад "Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) №42 "Вербичка" Кам'янської міської ради за ЄДРПОУ

Територія Кам'янське за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
26235752
1210400000
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання дошкільної освіти	ДгЗП Кам'янської міської ради	31



Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) № 42 «Вербичка» має основний вид діяльності Надання дошкільної освіти. Планові ассигнування за 9 місяців 2021 р. складають-3618840,00 грн в т.ч КЕКВ - 2111-2346270,00 грн. КЕКВ - 2120-520776,00 грн. КЕКВ - 2230-280637,00 грн. КЕКВ - 2270-356761,00 грн. КЕКВ - 2280 -2800 грн. Фінансування було спрямовано переважно на захищені статті видатків та склали – 3427053,54 грн. в т.ч. КЕКВ - 2111-2316547,47 грн. КЕКВ - 2120-520775,39 грн. КЕКВ- 2230- 219260,06 грн. КЕКВ - 2270 -288415,98 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01 жовтня 2021 р – 33470,07 грн. в тому числі КЕКВ- 2230- 24284,24 грн. КЕКВ - 2270 -4116,95грн., КЕКВ - 2240-5068,88 грн.в.т.ч. просрочена (3221,16). Розбіжність між показниками звітності станом на 01 жовтня 2021 р. відсутня. Дебіторська заборгованість становить 17655,51 грн. за виплатою лікарняних з ФСС з ТВП. Доходи від реалізації майна відсутні. Ф 7 м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами " по КФК 061110 "Інші власні інадходження" не надається у зв'язку із відсутністю показників.Облік в установі ведеться згідно наказу про облікову політику № 1-К/ТР від 02.01.2020 р. Та Наказу 15/к/тр від 25.02.2021 р. із змінами та доповненнями. Штрафів на установу контролюючими органами за звітний період не накладалось. Дарунків від батьків до дошкільного закладу не надходило. Кошти для виконання окремих програм не передбачені. Доручень благодійних внесків у національній валюті не надходило. У ув'язці касових та фактичних видатків по спеціальному та загальному фонду відхілень немає. Кредиторська заборгованість по доходам з батьківської плати станом на 01.10.2021 р складає 92533,05 грн. Залишків коштів на рахунках установи такі: На загальному рахунку - 0,00 грн. на спеціальному рахунку кошти як плата за послуги 15242,38 грн. на спеціальному рахунку інші власні надходження - 500,09 грн. У зв'язку зі зміною в адміністративно-територіальному устрої населених пунктів та/або їх перейменувань, а також утворення нових районів та територіальних громад згідно з Постановою Верховної Ради України від 17.07.2020 №807-ІХ «Про утворення та ліквідацію районів» і визначення адміністративних центрів та затвердження територій територіальних громад відповідних областей наказом Міністерства фінансів України від 10.12.2020 року №756 внесені зміни до довідника місцевих бюджетів. З урахуванням вищезазначеного та на виконання листа УДКСУ у м.Кам'янському Дніпропетровської області від 26.02.2021 №05-10-06/285,Комунальний заклад"Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) № 42 "Вербичка" Кам'янської міської ради ліквідується за кодом бюджету 1210400000 станом на 01.03.2021 р. Фінансовий результат на час ліквідаційного звіту-1086405,00грн. Нарахування амортизації зг. наказу МФУ № 1219 від 29.12.2015 р. та наказу по установі № 1К/ТР від 05.01.2020 р. проводиться раз на рік. Розбіжність у Додатку 20 становить 11922,75 грн.(у тому чилі 6722,75 грн. не відшкодованих ФСС з ТВП) лікарняних за 2020 рік. Розбіжність між фінансовим результатом у формі 1 ДС та 2 ДС у сумі 1086405,40 грн. за рахунок переведення установи та ДзГПу підпорядкування нових районів та територіальних громад .Розбіжність у формі 2 ДС між розділом 2 звіту та розділом 4 звіту відсутня. Розбіжність між стр 1000 активу балансу та стр 1400 пасиву балансу відповідає сумі нарахованого зносу -1041494,00 грн.

Керівник

Ганна ПАПАЙКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Галина МАРЧЕНКО

" 05 " жовтня 2021р.

