

ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2020 рік

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: **річна**

КОДИ
26235752
1210400000
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання дошкільної освіти	департамент з гуманітарних питань Кам'янської міської ради	Середня чисельність працівників - 32



Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) № 42 «Вербичка» має основний вид діяльності Надання дошкільної освіти Планові ассигнування за 2020 р. складають-3896116,30 грн в т.ч КЕКВ - 2111-2407124,00грн. КЕКВ - 2120-562068,00грн. КЕКВ - 2230-270064,00 грн. КЕКВ - 2270-468431,00 грн. КЕКВ - 2280 -2600,00грн.КЕКВ - 2220 - 6980,00грн. Фінансування було спрямовано першочергово на захищені статті бюджету у сумі 3623806,05 грн. в т.ч КЕКВ - 2111-2392746,15грн. КЕКВ - 2120-556303,09 грн. КЕКВ - 2230-151831,27 грн. КЕКВ - 2270 -374716,84 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2021 р – 62464,89 грн. в тому числі КЕКВ – 2230- 45343,73 грн. КЕКВ - 2240-16483,42грн. КЕКВ - 2275-637,74 грн. Розбіжність між показниками звітності станом на 01 січня 2020 р. відсутня. Дебіторська заборгованість становить 6722,55 за виплатою лікарняних з ФСС з ТВП. Доходи від реалізації майна відсутні. Облік в установі ведеться згідно наказу про облікову політику № 1-К/ТР від 05.01.2020 р. Помилки минулих років не виявлено, але установа наприкінці 2019 року була передана у власність Кам'янської громади та увійшла у підпорядкування ДзГП, у зв'язку з чим склала на на початок 2020 року ліквідаційний баланс тому розбіжність у фінансовому результаті становить-662004 грн. що відповідає фінансовому результату за 2019 рік. У зв'язку із складанням ліквідаційної звітності відсутні залишки матеріальних активів на початок 2020 року у ф №5-дс розділ № 1 та розділ № 4 на початок року ,тому залишки матеріальних активів у ф № 5-дс у розділі 1 "Основні засоби" усі основні засоби - 9630416,00 та нарахований знос -2937516,00 відображені як надходження активів . У ф №5-дс розділ 4 "Виробничі запаси " усі запаси на початок року відображені як надходження і додані до суми надходжень у сумі -72798,00 грн. Штрафів на установу контролюючими органами за звітний період не накладалося. Дарунків від батьків до дошкільного закладу не надходило. Кошти для виконання окремих програм не передбачені. Доручень благодійних внесків у національній валюті не надходило. У зв'язку касових та фактичних видатків по спеціальному та загальному фонду відхилень немає. Кредиторська заборгованість по доходам з батьківської плати станом на 01.01.2021 р складає 93107,92 грн. Залишків коштів на рахунках установи такі: На загальному рахунку - 0,00 грн. на спеціальному рахунку кошти як плата за послуги 35213,91 грн. на спеціальному рахунку інші власні надходження - 500,09 грн. коштів на виплату лікарняних 5200,20 грн. 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. і була проведена у Грудні 2020 р сума нарахованої амортизації складає - 358752,00 грн. У закладі проведена інвентаризація основних засобів ,нематеріальних активів ,інших необоротних матеріальних активів ,ТМЦ, медікаментів, продуктів харчування та матеріалів станом на 01.12.2020 р залишків коштів на 01.01.2021 р. та кредиторської заборгованості станом на 01.01.2021 р. згідно наказу №88/1 від 20.10.2020 р. У грудні 2019 р. згідно розпорядження Селищного голови №56-р від 23.12.2019 р на баланс закладу за авізо № 1 та акту № 1 від 24.12.2019 р. було передано автошляхи селища на суму 2330577,00 грн (амортиз 1097312,00 грн.) та мережі зовнішнього освітлення селища на суму 223243,12 грн. (амортиз. 223243,12 грн) . У подальшому ЗДО № 42»Вербичка» передала Управлінню комунального господарства Кам'янської міської ради вищевказані автошляхи та мережі зовнішнього освітлення зг .розпорядження №459 від 23.12.2019р. Розбіжність між фінансовим результатом у формі 1 ДС та 2 ДС у сумі 662004 грн. за рахунок переведення установи у підпорядкування ДзГП , та 1,00 грн. за рахунок округлення копійок.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

" 06 " січня 2021р.



