

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2020 року

Установа	Сумський спеціальний дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №20 "Посмішка" м. Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ 31548151
Територія	Ковпаківський	за КОАТУУ	5910136600
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430

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

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Сумський СДНЗ №20 є спеціальним дошкільним навчальним закладом комунальної форми власності для дітей віком від одного до шести (семи) років та є неприбутковою установою. Ви діяльності- дошкільна освіта.	Управління освіти і науки СМР	72

Дані на початок року відсутні у фінансовій звітності та відображені у ліквідаційній звітності станом на 28.01.2020р., так як активи установи були передані у зв'язку з створенням Сумської ОТГ, підстава рішення сесії №4989 -МР від 24.04.2019р.

Форма №1 "Баланс" Актив - на кінець звітного періоду становить:

ряд.1001-первісна вартість основних засобів -3282560 грн. за рахунок надходження 20224 грн.

ряд. 1050- вартість запасів становить 121986 грн.

ряд. 1140 - станом на 01.04.2020р. значеться заборгованість по листам не працездатності за ФСС з ТВП на суму 12336грн.

ряд. 1162 - залишок коштів на розрахунковому рахунку становить 405грн.

ряд.1200 - передплати за періодичні видання на 1 половину 2020р. в сумі 1835грн.

Пасив на кінець звітного періоду відбулися зміни :

ряд 1400 - власний капітал основних засобів 3282560 грн.

ряд 1420 - фінансовий результат становить -1472490 грн., зміни у фінансовому результаті відбулись у зв'язку списання матеріальних активів, які придбані у минулому періоді на загальну суму 7921грн..

Форма № 2 "Звіт про фінансові результати"

ряд 2010 - загальна сума надходжень бюджетних асигнувань становить 2188373грн.

ряд 2130 - 54грн надходження благодійних внесків було зменшено на суму 20223,49 грн.і включені до первісної вартості основних засобів.

ряд. 2210 - загальна сума витрат за 1 квартал 2020р. становить 2196348 грн.

ряд 2390- зазначається сума( -7921грн.) дефіциту витрати. Витратна частина перевищує дохід за рахунок списання матеріалів які придбавались у минулих роках.

Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма№7м):

Станом на 01.04.2020р. зазначена дебіторська заборгованість по КЕКВ 2210"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" на суму 1835 грн. передплата періодичних видань на 1 половину 2020р.

Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями . які не відображаються у формі №7д, №7м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами":



На кінець звітнього періоду є заборгованість по допомогі тимчасової непрацездатності , яка виникла у березні місяці на згальну суму 12336,24 грн

Керівник

Розман-Лі АВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Сумцова ММ

" 08 " квітня 2020р.

