

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

Установа	Сумський спеціальний дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №20 "Посмішка" м. Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Ковпаківський	за КАТОТТГ	31548151
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010287243
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		430
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
СДНЗ №20 є спеціальним дошкільним навчальним закладом комунальної форми власності для дітей віком від одного до шести (семи) років, та є неприбутковою установою; вид діяльності - дошкільна освіта.	Управління освіти та науки СМР	58

Одиницею фінансового звіту є гривня, одиницею бухгалтерського звіту – гривня з копійками. Інформація за відповідний звітний період попереднього року надається.

По фінансовій звітності

Форма «Баланс»

Рядок 1001 первісна вартість основних засобів змінилась за рахунок безоплатно отриманих активів на суму 14059 грн (ноутбук) та списання активів в сумі 216,0 грн

Рядок 1002 знос змінився за рахунок нарахованої амортизації

Рядок 1050 запаси змінилась за рахунок безоплатно отриманих та придбаних за кошти бюджету матеріалів на суму 218046 грн та списання матеріалів в сумі 227411 грн

Рядок 1060 Незавершені капітальні інвестиції та рядок 1450 Цільове фінансування становить 7712745 грн - аккумуляція коштів на капітальний ремонт будівлі для зарахування до складу основних засобів

Рядок 1162 - залишок коштів на розрахунковому рахунку становить 1335021 грн

Рядок 1140 заборгованість за лікарняними листами ПФУ відсутня

Рядок 1420 – фінансовий результат на кінець звітного періоду становить -1636729 грн, зміни відбулися за рахунок списання первісної вартості активів в сумі 216 грн віднесеної до накопиченого фінансового результату

Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати»

Усього установа за звітний період отримала доходів (р.2200) в сумі 6111509 грн.: в т.ч.

(р 2010) бюджетні асигнування 6107830 грн (7439655 грн за мінусом асигнувань, що обліковуються як цільове фінансування і спрямовані на поповнення внесеного капіталу в сумі 1331825 грн)

(р.2130) інші доходи від необмінних операцій надійшли від натуральних надходжень в сумі 3679 грн (17738 грн за мінусом асигнувань включених до первісної вартості необоротних активів в сумі 14059 грн,)

(р.2380) витрати за звітний період склали – 6127903 грн

Фінансовий результат по ф.2 ДС (р.2390) відрізняється з (р.1420) у формі баланс на суму 216 за рахунок списання активів

По бухгалтерській звітності (форма 7м):

- по загальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня;

- по спеціальному фонду дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня, але наявна кредиторська заборгованість по КПКВК 0617640 «Заходи з енергозбереження» по КЕКВ 3132 в сумі 1331825,0 грн. (платіжні інструкції від 24.05.2024 року № 1 в сумі 1223015,72 грн та № 2 в сумі 108809,28 грн) за роботи з капітального ремонту будівлі дитячого садка з впровадженням комплексної термомодернізації Заборгованість виникла через не проведення платежів органами ДКСУ, згідно з дією постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 р



У додатку 22 «Довідка про надходження та використання окремих власних надходжень бюджетних установ, отриманих в натуральній формі» вказані натуральні надходження отримані від інших суб'єктів-резидентів України в сумі 17737,90 грн

Керівник (уповноважена посадова особа)

Інна ЗАКОРКО

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

Вікторія ДЕГТЯРЬОВА

" 03 " липня 2024р.

