

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2023 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 неприбутковою установою; вид діяльності - дошкільна освіта .	Управління освіти та науки СМР	62

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 в сумі 75668 (мякий інвентар та обігрівачі) та списання активів в сумі 75 грн

Рядок 1002- знос змінився за рахунок нарахованої 50% амортизації при введенні в експлуатацію в сумі 37834 грн та нарахованої 50% амортизації при списанні активів в сумі 37 грн

Рядок 1140- заборгованість за лікарняними листами ПФУ становить 10227 грн.

Рядок 1050- запаси змінилась за рахунок безоплатно отриманих матеріалів на суму 19284 (господарчі товари) та списання матеріалів в сумі 3895 грн

Рядок 1162 - залишок коштів на розрахунковому рахунку становить 222711 грн. Рядок 1420 – фінансовий результат на кінець звітнього періоду становить -1579282 грн, зміни відбулися за рахунок списання первісної вартості активів в сумі 75 грн віднесенної до накопиченого фінансового результату

Рядок 1540 та 1560 вказана заборгованість за лікарняними листами ПФУ перед бюджетом 1994 грн та працівниками 8233 грн

Рядок 1545 кредиторська заборгованість в сумі 199956 грн, за розробку проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт будівлі Сумського спеціального дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 20 "Посмішка" м.Суми, Сумської області з впровадженням комплексної термомодернізації», платіжні доручення надані до органів казначейства, але не оплачені, згідно з дією постанови КМУ № 590 від 09.06.2021р

Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати»

Усього установа за звітний період отримала доходів (р.2200) в сумі 2659741 грн.: в т.ч.

(р 2010) бюджетні асигнування 2602623 грн

(р.2130) інші доходи від необмінних операцій від натуральних надходжень 57118 грн (94952 грн за мінусом асигнувань включених до первісної вартості необоротних активів в сумі 75668 грн, та амортизація, нарахована на безоплатно отримані активи + 37834 грн)

Витрати за звітний період (р.2380) склали – 2644389 грн

Фінансовий результат по ф.2 ДС р.(2390) відрізняється з р.(1420) у формі баланс на суму 75 за рахунок списання активів минулих років

По бухгалтерській звітності по спеціальному фонду по КПКВК 0617640 "Заходи з енергозбереження" наявна кредиторська заборгованість по КЕКВ 3132 в сумі 199956,17 грн. за розробку проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт будівлі Сумського спеціального дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 20 "Посмішка" м.Суми, Сумської області з впровадженням комплексної термомодернізації», платіжні доручення надані до органів казначейства, але не оплачені, згідно з дією постанови КМУ № 590 від 09.06.2021р



У додатку 20 «Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» наявна заборгованість за лікарняними листами ФСС з ТВП в сумі 10226,60 грн

Керівник

Аліса РОЗМАН-ЛІ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Вікторія ДЕГТЯРЬОВА

" 05 " квітня 2023р.

