

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 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	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 придбання активів за рахунок загального фонду на суму 2200,0 грн (вогнегасники) і безоплатно отриманих активів на суму 75668 (мякий інвентар та обігрівачі) та списання активів в сумі 75 грн

Рядок 1002- знос змінився за рахунок нарахованої амортизації при введенні в експлуатацію в сумі 38934 грн та нарахованої 50% амортизації при списанні активів в сумі 37 грн

Рядок 1140- заборгованість за лікарняними листами ПФУ становить 23297 грн.

Рядок 1050- запаси змінилась за рахунок безоплатно отриманих та придбаних за кошти бюджету матеріалів на суму 52013 грн (господарчі, будівельні товари) і та списання матеріалів в сумі 34867 грн

Рядок 1162 - залишок коштів на розрахунковому рахунку становить 26063 грн.

Рядок 1420 – фінансовий результат на кінець звітнього періоду становить -1616722 грн, зміни відбулися за рахунок списання первісної вартості активів в сумі 75 грн віднесеної до накопиченого фінансового результату

Рядок 1545 вказана кредиторська заборгованість за господарчі товари в сумі 3571 грн., платіжні інструкції надані до органів казначейства, але не оплачені, згідно з дією постанови КМУ № 590 від 09.06.2021р

Рядок 1540 та 1560 вказана заборгованість за лікарняними листами ПФУ перед бюджетом 4543 грн та працівниками 18754 грн

Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати»

Усього установа за звітний період отримала доходів (р.2200) в сумі 7510436 грн.: в т.ч.

(р 2010) бюджетні асигнування 7491152 грн (7493352 грн за мінусом асигнувань включених до первісної вартості необоротних активів в сумі 2200 грн.)

(р.2130) інші доходи від необмінних операцій від натуральних надходжень 19284 грн (94952 грн за мінусом асигнувань включених до первісної вартості необоротних активів в сумі 75668 грн,)

Витрати за звітний період (р.2380) склали – 7532524 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

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 23296,93 грн



По бухгалтерській звітності по загальному фонду по КПКВК 0611010 наявна кредиторська заборгованість по КЕКВ 2210 в сумі 3571,21 грн. за господарські товари, платіжні інструкції надані до органів казначейства, але не оплачені, згідно з дією постанови КМУ № 590 від 09.06.2021р

Керівник

Аліса РОЗМАН-ЛІ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Вікторія ДЕГТЯРЬОВА

" 04 " жовтня 2023р.

