

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2020 року

| | | | |
|---|--|-----------|------------|
| Установа | КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "ХАРКІВСЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ПАЛАЦ ДИТЯЧОЇ ТА ЮНАЦЬКОЇ ТВОРЧОСТІ" | за ЄДРПОУ | КОДИ |
| Територія | Дзержинський | за КОАТУУ | 24136135 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Комунальна організація (установа, заклад) | за КОПФГ | 6310136300 |
| 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 |
| Основною діяльністю Палацу є надання освітніх послуг у позашкільному вихованні дітей та підлітків, проведення занять у гуртках різних напрямів, естетичне виховання, набуття навичок у подальшому виборі професії | Департамент науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації | |

В УДКСУ у Шевченківському районі м. Харкова відкриті наступні рахунки:

UA888201720314201002201032861; UA188201720314211002204032861;
 UA188201720314211002301032861; UA178201720314241002203032861;
 UA168201720314271002202032861; UA638201720344201002200032861;
 UA478201720344210002000032861; UA908201720344211002300032861;
 UA668201720344261003100032861; UA478201720355129001000032861

Депозитних рахунків та рахунків в іноземній валюті та вкладів Палац не має.

За 1 квартал 2020 року отримано коштів у сумі 5302186,10 грн, у т.ч.:

по загальному фонду 4563786,00 ф № 2-м, по спеціальному фонду 761182,10 грн. ф. 4-1 м, по іншим надходженням спеціального фонду 1000,00 грн. ф. 4-2 м.

Додаток 1 Форма № 2м "Звіт про надходження та використання коштів загального фонду невикористані відкриті асигнування на 31.03.2020 року становлять 5747,30 грн.:

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» у сумі 4200,00грн.

За КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у сумі 8,15 грн

За КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» у сумі 0,58 грн.

за КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» у сумі 1,31грн.

за КЕКВ 2274 «Оплата інших енергоносіїв та комунальних послуг» у сумі 1537,26 грн.

Додаток № 2 Ф 4-1 м.: Залишок по спеціальному фонду станом на 31.03.2020 21758,46 грн.

Форма 4-2 м отримано благодійної допомоги у натуральній формі на суму 1000,00 грн., (Принтер МФУ) з яких вилучено 500,00 грн. (рахунок 1113 КЕКВ 2210)

Кошти для виплати заробітної плати отримані повністю, заборгованість відсутня.

Додаток 7 "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами "(Форма №7м) кредиторська та дебіторська заборгованість коштами загального фонду відсутня.

Додаток 27 "Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі 7д, 7м "звіт про заборгованість за бюджетними коштами" ряд. 012, 011 гр. 5,6 рахується кредиторська та дебіторська заборгованість у сумі 36558,10 грн. по нарахованим лікарняним за рахунок фонду ФСС також відображений у формі 1 дс рядок 1200, графа 4; рядок 1595 графа 4.

Додаток 7 "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами "(Форма №7м) ряд 020 гр. 5 рахується дебіторська заборгованість за коштами спеціального фонду за видатками по КЕКВ 2210 сумі 22884,43 грн. – передплата періодичних видань, відображена у Ф 1 ДС гр. 4 стр. 1200.

По доходам дебіторська заборгованість складає 46428,57 грн. - заборгованість за оренду приміщень, яка відображена у ф 1 ДС гр.4 стр. 1150 «Інша поточна дебіторська заборгованість» та кредиторська складає 67441,95 грн. - передплата за оренду приміщення, що відображена в ф 1 ДС гр.4 стр. 1700 «Доходи майбутніх періодів».

Форма 2 дс «Звіт про фінансові результати»: ряд. 2010 "Бюджетні асигнування" складається з суми



отриманих асигнувань ф 2м 4563786,00 грн.

Форма 2 дс: по спеціальному фонду нараховано доходів у сумі: 737399,758 грн, з них:

ряд. 2020 «Доходи від надання послуг (виконання робіт)» 628494,00 та 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» - 108906,00 різниця між дебіторською заборгованістю на початок року в сумі 3372,99 та дебіторською заборгованістю на кінець звітного періоду в сумі 46428,57 та кредиторською заборгованістю на початок року в сумі 604,02 та кредиторською заборгованістю на звітну дату в сумі 67441,95 грн.

За звітний період нарахована амортизація у сумі 500,00 грн., що відображено у звіті про фінансові результати форма 2 дс у рядку 2850.

Форма 1 дс Баланс різниця між стр. 1001 гр.4 та стр. 1400 гр. 4 складає 500,00 грн. (амортизація нарахована в розмірі 50 % вартості МНМА, отриманих, як благодійна допомога.)

Форма 1 дс Баланс ряд 1050 «Запаси» гр.3, гр.4 в склад запасів включені матеріальні активи, витрати яких були віднесені на фінансові результати у першому кварталі 2020 року

Форма 1 дс Баланс ряд 1412 «Фінансовий результат» гр.4 складається з фінансового результату ф 2 ДС стр. 2390 гр. 3 в сумі -273586 грн.

Розбіжностей між касовими та фактичними видатками у розрізі КЕКВ по загальному та спеціальному фондам немає.

Залишок на іншому рахунку дорівнює 0,07 грн. (залишок повернених на рахунок коштів не прийнятих до зарахування ФСС)

Не надаються додатки 3,4,5,6,11,15,16,17,18,19,20,22,24,25,27 через відсутність даних.

Керівник

Підберезкіна ТЄ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Омельченко ВЮ

" 14 " квітня 2020р.

