

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2019 рік

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:	річна		

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	185

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

35416035032861;35421235032861;35428335032861;37116008001279;31559235232861;
31553235432861;31559335132861;31556235332861;31552235132861;35429118032861

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

За 2019 рік отримано коштів у сумі 23348760,95 грн, у т.ч.:

по загальному фонду 19930350,08 ф № 2-м, по спеціальному фонду 2884456,70 грн. ф. 4-1 м, по спеціальному фонду від благодійних внесків, грантів та дарунків 15656,00 грн. ф. 4-2, по спеціальному фонду на проведення капітального ремонту 339325,17 грн. ф. 4-3.

Додаток № 2 Ф 4-1 м.: Залишок по спеціальному 242338,48 грн.

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 26 "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 4447,43 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) по спеціальному фонду ряд 020 гр. 5 рахується дебіторська заборгованість за коштами спеціального фонду за видатками по КЕКВ 2210 сумі 32888,56 грн. – передплата періодичних видань, відображена у Ф 1 ДС гр. 4 стр. 1200. По доходам дебіторська заборгованість складає 3372,99 грн. - заборгованість по орендній платі за поточний місяць у ф 1 ДС гр.4 стр. 1150 «Інша поточна дебіторська заборгованість» та кредиторська складає 604,02 грн. – передплата за заняття у платних гуртках, що відображена в ф 1 ДС гр.4 стр. 1700 «Доходи майбутніх періодів».

Форма 2 дс: по спеціальному фонду нараховано доходів у сумі: 2881232,67 грн, з яких вилучено 77398,80 грн., з них:

ряд. 2020 «Доходи від надання послуг (виконання робіт)» в сумі 2182233,80 грн., з яких вилучено 51348,80 грн. по КЕКВ 2210 (рах. 1113) на придбання інших необоротних активів по спеціальному фонду., ряд. 2030 «Доходи від продажу активів» в сумі 4480,00 грн., та ряд. 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» в сумі 694518,87 грн., (різниця між надходженнями від оренди приміщень ф. 4-1 в сумі 697742,70 та дебіторською 6043,00 грн. і кредиторською 50,00 грн. на початок звітного періоду, та дебіторською заборгованістю 3372,99 грн. та кредиторською заборгованістю 604,02 грн. на кінець звітного періоду) з яких вилучено 26050,00 грн. КЕКВ 3110 (рах 1014) на придбання основних засобів.

Форма 2 дс «Звіт про фінансові результати»: ряд. 2010 "Бюджетні асигнування" складається з суми отриманих асигнувань ф 2м 19930350,08 грн., та фінансування по спеціальному фонду для проведення капітального ремонту 339325,17 грн., з яких вилучено 282841,25 грн. по КЕКВ 2210 (рах.1113) на придбання інших необоротних активів по загальному фонду.

У ф. 4-3 за звітний період отримано благодійної допомоги на суму 15656,00 грн., з яких вилучено 2500,00 грн. КЕКВ 3110 (основні засоби) що відображено у Ф 2-дс гр. 3 стр.2130.



За звітний період нарахована амортизація у сумі 231612,72 грн., (50% на придбані інші необоротні матеріальні активи в сумі 166438,00 грн. та 44077,72 грн. донарахована сума амортизації при списання інших необоротних активів) що відображено у звіті про фінансові результати форма 2 дс у рядку 2850.

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 2019 року

Форма 1 дс Баланс ряд 1001 «первісна вартість» гр. 3, гр. 4 в збільшена на суму матеріальних активів придбаних в звітному періоді в сумі 362740,05 грн. (по загальному фонду 282841,25 грн., по спеціальному фонду 77398,80 грн., благодійна допомога (дарунки) 2500,00 грн.) та зменшена на суму списання 145469,50 грн.

Форма 1 дс Баланс ряд 1412 «Фінансовий результат» гр. 4 складається з фінансового результату ф. 2 ДС стр. 2390 гр. 3 в сумі 190829,38 грн. та списання 100% зносу основних засобів, віднесених на фінансовий результат минулих років у сумі 145469,50 грн., що також відображено у формі 4 дс «Звіт про власний капітал».

Форма 4 дс стр 4200 фінансовий результат форма 2 дс. Стр 4290 гр. 3 зміни в капіталі (різниця між придбанням та списанням основних засобів.

Формам 3 дс гр.3 стр. 3090 та стр. 3180 збільшена на суму 55,90 (сума повернутих співробітником та перерахованих у ФСС коштів.)

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

Не надаються додатки 5,8,15,16,17,18,19,20,21,22,24,25 через відсутність даних.

Керівник

Підберезкіна ТС

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Омельченко ВЮ

" 22 " січня 2020р.

