

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2020 року

Установа	КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "ХАРКІВСЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ПАЛАЦ ДИТЯЧОЇ ТА ЮНАЦЬКОЇ ТВОРЧОСТІ"	за ЄДРПОУ
Територія	Дзержинський	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки	
Періодичність:	квартальна (проміжна)	

КОДИ
24136135
6310136300
430

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	186

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 півріччя 2020 року отримано коштів у сумі 9974268,16 грн, у т.ч.:

по загальному фонду 9038022,00 грн. ф № 2-м, по спеціальному фонду 935246,16 грн. ф. 4-1 м, по іншим надходженням спеціального фонду 1000,00 грн. ф. 4-2 м. Залишок коштів станом на 01.01.2019 р. по спеціальному фонду 242338,48 грн.,

Додаток 1 Форма № 2м " Звіт про надходження та використання коштів загального фонду невикористані відкриті асигнування на 30.06.2020 року становлять:

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» у сумі 190,35грн.

За КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у сумі 5,53 грн

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

за КЕКВ 2223 «Оплата водопостачання та водовідведення» у сумі 0,66 грн.

за КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» у сумі 0,49 грн.

за КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» у сумі 1,10 грн

за КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та комунальних послуг» у сумі 0,07 грн.

Залишки лімітів станом на 30.06.2020 року складають:

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» 169,00 грн. Залишки за рахунок економії коштів.

За КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у сумі 2670,00 грн. Залишки за рахунок перенесення строків проведення заходів.

За КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» у сумі 7468,00 грн. Залишки за рахунок перенесення строків проведення відряджень.

за КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» у сумі 830,00 грн. Залишки за рахунок економії натуральних показників.

за КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» у сумі 291,00 грн. Залишки за рахунок економії натуральних показників.

за КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» у сумі 115911,00 грн. Залишки за рахунок економії натуральних показників за рахунок середньої температури.

за КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та комунальних послуг» у сумі 855,00 грн. За рахунок економії натуральних показників.



За КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» Залишки за рахунок перенесення строків навчання.

Додаток № 2 Ф 4-1 м.: Залишок по спеціальному 89113,45 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 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 12880,28 грн. – передплата періодичних видань, відображена у Ф 1 ДС гр. 4 стр. 1200. По доходам дебіторська заборгованість складає 15255,50 грн. - передплата за гуртки, яка відображена у ф 1 ДС гр.4 стр. 1150 «Інша поточна дебіторська заборгованість» та кредиторська складає 72100,89 грн. - поточна заборгованість за оренду приміщення, що відображена в ф 1 ДС гр.4 стр. 1700 «Доходи майбутніх періодів»

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 48394,61 грн. по нарахованим лікарняним за рахунок фонду ФСС також відображений у формі 1 дс рядок 1200, графа 4; рядок 1595 графа 4.

Форма 2 дс «Звіт про фінансові результати»: ряд. 2010 "Бюджетні асигнування" складається з суми отриманих асигнувань ф 2м 9038022,00 грн.

Форма 2 дс: по спеціальному фонду нараховано доходів у сумі: 875631,80 грн, з них:

ряд. 2020 «Доходи від надання послуг (виконання робіт)» в сумі 619898,00 грн. (За послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю та від додаткової (господарської) діяльності) та 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» в сумі 255733,80 грн. (Від оренди майна бюджетних установ).

Форма 2 дс «Звіт про фінансові результати»: ряд. 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" складається з суми 500,00 грн. – 50% нарахованої амортизації на отримані, як благодійна допомога МНМА.

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).

За звітний період нарахована амортизація у сумі 13049,50 грн., яка складається з амортизації донарахованої при списанні МНМА в сумі 12549,50 грн. та амортизації при введенні в експлуатацію МНМА отриманих, як благодійна допомога у на суму 500,00 грн., що відображено у звіті про фінансові результати форма 2 дс у рядку 2850.

Форма 1 дс Баланс ряд. 1001 «Первісна вартість» гр.3, гр.4 в зміні складають 24099,00 грн. Списання МНМА на суму 25099,00 грн. та придбання МНМА на суму 1000,00 грн. (Благодійна допомога).

Форма 1 дс Баланс розбіжність між ряд. 1001 гр. 4 та ряд. 1400 гр. 4 складає 500,00 грн. (Сума 50% амортизації, нарахованої при введенні в експлуатацію отриманих як благодійна допомога МНМА.)

Форма 1 дс Баланс ряд 1050 «Запаси» гр.3, гр.4 в склад запасів включені матеріальні активи, витрати яких були віднесені на фінансові результат у першому півріччі 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 -304608,00 грн. та суми списання МНМА, придбаних до 2017 року первісна вартість яких віднесена на власний капітал на суму 25099,00 грн.

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

Не надаються додатки 3,4,5,6,11,15,16,17,18,19,20,22,23,25,27 через відсутність даних.

Керівник

Підберезкіна ТС

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Омельченко ВЮ

" 03 " липня 2020р.

