

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2020 року

Установа Територія Організаційно-правова форма господарювання Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки Періодичність: квартальна (проміжна)	<i>Новоекономічний дошкільний навчальний заклад №11 "Сонечко" Покровської районної ради Донецької області</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ 40186077
	<i>Новоекономічне</i>	за КОАТУУ	1422755600
	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Новоекономічний дошкільний навчальний заклад №11 "Сонечко" Покровського району Донецької області розташований за адресою: Донецька область, Покровський район, смт.Новоекономічне, вул.Гоголя, 45. Новоекономічний ДНЗ - заклад комунальної форми власності, має самостійний баланс, реєстраційні та інші рахунки в органах Державної казначейської служби України у м.Київ. Дошкільний навчальний заклад користується правом самоврядування на самостійне планування роботи, вирішення питань навчально-виховної роботи, методичної, фінансово-господарської діяльності. Головною метою Закладу є забезпечення реалізації права громадян на здобуття дошкільної освіти, задоволення потреб громадян у нагляді, догляді та оздоровленні дітей, створення умов для їх фізичного, розумового і духовного розвитку.	Відділ освіти Покровської РДА	27 осіб

Причини виникнення простроченої дебіторської заборгованості та вжиті заходи щодо її стягнення та простроченої кредиторської заборгованості, зазначеної у рядку "Інше" Довідки про причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості загального фонду. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Динаміка дебіторської та кредиторської заборгованості, у тому числі простроченої, за розрахунками з бюджетом на звітну дату порівняно із заборгованістю на початок звітного року та причини її збільшення або зменшення. Дебіторська заборгованість відсутня. На кінець звітного періоду кредиторська заборгованість, строк якої не настав, склала 128235,63 грн., в тому числі за КЕКВ 2111 – 100422,36 грн., за КЕКВ 2120 – 27813,27 грн., у зв'язку зі строком виплати заробітної плати кожного 5 числа місяця. По спеціальному фонду кредиторська заборгованість на початок та на кінець звітного періоду відсутня. Причини наявності простроченої кредиторської заборгованості за кодами економічної класифікації видатків 2110, 2270 - відсутня; Причини наявності кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства, зазначеної у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» - кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями відсутня; Причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності, за рішенням суду тощо) (у річній бюджетній звітності) - прострочена кредиторська заборгованість відсутня; Причини взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет, та вжиті заходи - взятих зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень відсутні; Інформація про дебіторську та кредиторську заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітного року та причини, з яких це відображення не проведено - дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня; Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів, невикористаних відкритих асигнувань, причини невикористання відкритих асигнувань - дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня; Дата та місце складання протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення бюджетного законодавства, що стало підставою для складання такого протоколу - порушення бюджетного законодавства немає; У зведеній бюджетній звітності наводиться інформація про ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці - відсутні ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці; Розшифровка поточних рахунків, підстави їх наявності в установах банків із зазначенням залишків на цих рахунках та виду коштів: Новоекономічний ДНЗ обслуговується у м.Покровську Донецької області, та має такі рахунки в ДКСУ у м.Київ:

Регістраційний по КФК – 0611010 залишок на рахунку: 128235,63 грн. UA668201720344220001000093066

Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 30968,0 грн. UA828201720344211001200093066



Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA558201720344201001100093066
Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA128201720344221001300093066
Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA108201720314211001201093066
Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA378201720314221001301093066
Спеціальний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA378201720314221001204093066
Спеціальний по КФК 0611140 залишок на рахунку: 0,00 UA968201720344290002000093066
Лікарняний по КФК 0611010 залишок на рахунку: 0,00 UA118201720355149003000093066

Інформація про стан рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість - відсутні рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість; Інше (пояснення причин відхилення показників «на початок звітного року» квартальної бюджетної звітності від аналогічних показників «на кінець звітного (періоду) року» річної бюджетної звітності за минулий рік, інформація про повноту включення до зведеної бюджетної звітності показників бюджетної звітності розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, що включені до мережі, у тому числі такі, що знаходяться на тимчасово окупованій території та на території проведення антитерористичної операції або здійснення заходів ООС тощо): Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів, невикористаних відкритих асигнувань, причини невикористання відкритих асигнувань: КЕКВ – 2111 - план на звітний період 537000 грн., касові витрати – 391427,35 грн., відхилення – 145572,65 грн., пояснюється кредиторською заборгованістю по заробітній платі. КЕКВ – 2120 - план на звітний період - 118100,0 грн., касові витрати – 86952,04 грн. відхилення – 31147,96 грн., пояснюється кредиторською заборгованістю по заробітній платі. КЕКВ – 2210 - план на звітний період 10000,0 грн., касові витрати – 0,0 грн., відхилення – 10,0 грн., пояснюється не використаними коштами. КЕКВ – 2220 - план на звітний період 3000,0 грн. касові витрати – 0,0 грн. відхилення – 3000,0 грн., пояснюється тим, що постачальником вчасно не надані необхідні медикаменти. КЕКВ – 2230 - план на звітний період 60000,0 грн. по загальному фонду: касові витрати – 3887,40 грн. відхилення – 56112,60 грн., пояснюється не використання грошових коштів, у зв'язку з залишком продуктів харчування на початок звітного періоду. КЕКВ – 2230 - план на звітний період 288400,0 грн. по спеціальному фонду касові витрати – 10002,0 грн. відхилення – 278398,0 грн., пояснюється не використання грошових коштів, у зв'язку з залишком продуктів харчування на початок звітного періоду. КЕКВ – 2240 - план на звітний період 14500,0 грн., касові витрати – 4500,0 грн., відхилення – 10000,0 грн., пояснюється залишком невикористаних коштів. КЕКВ – 2250 - план на звітний період 3000,0 грн. касові витрати – 1920,0 грн., відхилення – 1080,0 грн., залишок коштів у зв'язку з не використаними грошовими коштами на відрядження. КЕКВ – 2272 - план на звітний період 4300,0 грн., касові витрати – 2332,0 грн., відхилення – 1968,0 грн., пояснюється не використаними на кінець звітного періоду грошовими коштами. КЕКВ – 2273 - план на звітний період 28500,0 грн., касові витрати – 21534,68 грн., відхилення – 6965,32 грн., залишок коштів у зв'язку з не використаними грошовими коштами. КЕКВ – 2800 - план на звітний період 7000,0 грн., касові витрати – 2942,24 грн., відхилення – 4057,76 грн., залишок коштів у зв'язку з не використаними грошовими коштами на звітну дату. Інвентаризація до Інструкції № 90 у період з початку року не проводилась. Згідно наказу головного розпорядника бюджетних коштів (відділу освіти Покровської районної державної адміністрації) №64 від 23 березня 2016 року та за рішенням керівника передбачено нарахування амортизації на річну дату балансу. Пояснення відхилення на звітну дату з початком року до Додатка 1 Баланс: Ряд.1050 – списано хоз.товари (мийні засоби, пральний порошок) на суму 763,0 грн. (КЕКВ 2210), куплені продукти харчування на суму 3887,4 грн. (ЗФ), 10002,0 грн. (СФ) списані продукти харчування: ЗФ – 24703,12 грн., СФ (4-1) – 30753,74 грн., списано вугілля на суму 81725,0 грн. Розшифровка касових видатків загального фонду по КЕКВ:

КЕКВ 2230 – придбано продукти харчування у сумі 3887,40 грн.;

КЕКВ 2240 – оплата послуг по заправці картриджа та ремонту техніки у ФОП Кривенцова Т.П., згідно договору №1 від 16.01.2020р., акт надання послуг №14 від 04.02.2020р. у сумі 4500,0 грн.;

КЕКВ 2250 – оплата відряджень у сумі 1920,0 грн.

КЕКВ 2272 – оплата за водопостачання у сумі 2332,0 грн.

КЕКВ 2273 – оплата за електропостачання у сумі 21534,68 грн.

КЕКВ 2800 – оплата екологічного податку у сумі 2942,24 грн., у тому числі:

- оплата екологічного податку за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення у сумі 2804,09 грн.;

- оплата екологічного податку за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях у сумі 138,15 грн.

Розшифровка касових видатків спеціального фонду по КЕКВ:

КЕКВ 2230 – придбано продукти харчування у сумі 10002,0 грн. (4-1).



Пояснення до Додатка 2 Звіт про фінансові результати. Ряд.2010 = 643731,0 грн., включає надходження за звітний період Ф2. Ряд.2020 = 27630,0 грн., включає надходження від батьківської плати. Ряд.2210 = 742172,0 грн., фактичні витрати по Ф2 (747035,06) за мінусом відряджень (1920,0) та екології (2942,24). Ряд. 2220 = 30754,0 грн., фактичні витрати по спец.фонду по продуктам харчування. Ряд.2250 = 1920,0 грн. фактичні витрати на відрядження. Ряд.2310 = 2942,0 грн., включає фактичні витрати по еколог.податку. Ряд.2500 дорівнює ряд.2380 – 777788,0 грн. Ряд.2820 – 491850,0 грн., включає фактичні витрати по заробітній платі, ряд.2830 – 114765,0 грн. фактичні витрати по ЄСВ 22%, ряд. 2840 – 166311,0 грн., фактичні матеріальні витрати, ряд.2860 – 1920,0 грн., фактичні витрати на відрядження.

Керівник

Кобзенко МВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Колосова ОВ

" 06 " квітня 2020р.

