

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2021 рік

Установа	<i>Хмельницький заклад дошкільної освіти №48 "Червона квіточка" Хмельницької міської ради</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Хмельницької області</i>	за КАТОТТГ	33842639
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA68040470010096613
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
Хмельницький заклад дошкільної освіти №48 «Червона квіточка» Хмельницької міської ради Хмельницької області розташований у місті Хмельницькому за адресою вул. Чкалова 18/1. Заклад займається наданням послуг по дошкільній освіті. Списковий склад дітей 350 чоловік. Дошкільний заклад здійснює свою діяльність згідно Статуту та Закону України «Про освіту». Бухгалтерський облік господарських операцій проводиться по матеріально-ордерній формі і статтями класифікацій видатків для установ та згідно Закону України «Про ведення бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Україні»	Дошкільний заклад підпорядковується Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради.	Середня чисельність працівників 76 чоловік.

Дані щодо наявної дебіторської та кредиторської заборгованостей на звітну дату.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022р. становить 56823,96 грн. – заборгованість за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюється за рахунок коштів Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності.

Кредиторська заборгованість на 01.01.2022р. становить 122975,20 грн. – переплата батьків за утримання дітей у дошкільному закладі. Даний показник зріс порівняно із початком року на 8867,25 грн. Кредиторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2022 року склала – 56823,96 грн., в тому числі:

- за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюється за рахунок коштів Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності – 56823,96 грн., із них:

- за платежами до бюджету –2680,45 грн.:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб, утриманий із:

допомоги по тимчасовій непрацездатності за грудень 2021 року – 2474,26 грн.

- не перераховано військовий збір, утриманий із:

допомоги по тимчасовій непрацездатності за грудень 2021 року – 206,19 грн.

-за розрахунками з оплати праці:

- не перераховано допомогу по тимчасовій непрацездатності за грудень 2021 року - 54143,51 грн.

Суми коштів загального фонду, отриманих для здійснення видатків – 13009895,98 грн., в тому числі :

- 12997395,98 грн. (0611010);

- 12500,00 грн. (0617640)

Сума коштів, отриманих як плата за послуги становить 1560546,87 грн., в тому числі :

- за додатково освітні послуги, що надаються бюджетною установою – 1559342,87 грн.;

- від разової оренди – 1096,00 грн.;

- від реалізації майна – 108,00 грн.

Сума коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень – 7036,60 грн., в тому числі :

- спонсорська допомога – 2930,00 грн.

- дарунки – 4106,60 грн.

Щодо показників, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс).

Доходи:

У рядку 2010 “Бюджетні асигнування ” частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 12934856,00 грн.,



із них:

- отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді – 13009896,00 грн.

за мінусом:

- вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 75040,00 грн. (КЕКВ 2210)

У рядку 2020 “Доходи від надання послуг (виконання робіт)” відображена сума 1534406,00 грн.,

в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю – 1559343,00 грн. за мінусом:

- вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 3690,00 грн. (КЕКВ 2210)

- різниці між кредиторською заборгованістю по батьківській платі на початок та кінець року – 8867,00 грн.

- сума списаної кредиторської заборгованості по батьківській платі, строк позовної давності якої минув – 12380,00 грн.

У рядку 2030 “Доходи від продажу активів” відображена сума 108,00 грн.,

в тому числі:

- дохід від реалізації активів – 108,00 грн.

У рядку 2050 “Інші доходи від обмінних операцій” відображена сума 1096,00 грн.,

в тому числі:

- доходи від оренди майна – 1096,00 грн.

У рядку 2130 “Інші доходи від необмінних операцій” відображена сума 2930,00 грн.,

в тому числі:

- благодійні внески, гранти та дарунки – 2930,00 грн.

Фінансовий результат:

Фінансовий результат станом на 01.01.2021 року - -6148571,00 грн. (графа 3 рядка 1420

«Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма 1-дс)

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – -236846,00 грн. (рядок 2390

«Профіцит/дефіцит за звітний період» розділу 1. Фінансовий результат діяльності форм №2-дс «Звіт про фінансові результати»)

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді -

-220136,00 грн.

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 4330,00 грн. ;

- сума списаної кредиторської заборгованості по батьківській платі, строк позовної давності якої минув – 12380,00 грн.

Фінансовий результат станом на кінець звітного періоду - -6368707,00 грн. (графа 4 рядка 1420

“Фінансовий результат” Пасиву Балансу (форма № 1-дс)

Всього на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.01.2022 року обліковується залишок 165105,14 грн.,

в тому числі на:

- спеціальних реєстраційних – 165105,14 грн.

Керівник

Наталія ЮРЧИК

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Наталія БІЛЕНЬКА

" 12 " січня 2022р.

