

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2024 рік

| | | | |
|---|--|------------|---------------------|
| Установа | Комунальний заклад "Дошкільний навчальний заклад №72 Вінницької міської ради" | за ЄДРПОУ | КОДИ |
| Територія | Вінниця | за КАТОТТГ | 26243421 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Комунальна організація (установа, заклад) | за КОПФГ | UA05020030010063857 |
| 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 |
| Головним завданням дошкільного навчального закладу є всебічний розвиток дитини дошкільного віку відповідно до її задатків, нахилів, індивідуальних особливостей, культурних потреб. КЗ "ДНЗ №72 ВМР" забезпечує формування моральних норм, набуття життєвого досвіду. | Департамент освіти Вінницької міської ради | 63 |

Комунальний заклад «Дошкільний навчальний заклад №72 Вінницької міської ради» обслуговується в Управлінні Держказначейської служби України у м. Києві, де для виконання своїх функціональних обов'язків відкрито реєстраційні рахунки.

Дебіторська заборгованість, у тому числі прострочена, за рахунками з бюджетом на звітну дату відсутня; Прострочена дебіторська та кредиторська заборгованість, зазначена у рядках «Інше» Довідки про причини виникнення простроченої дебіторської заборгованості загального фонду та вжиті заходи щодо її стягнення та Довідки про причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості загального фонду; Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110,2270 відсутня; Дебіторська і кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України за звітний рік не затверджувались, не реєструвались; Протоколи про порушення бюджетного законодавства, складеними органами Казначейства, не надавались, оскільки не було порушення бюджетного законодавства, що б стало підставою для складання такого протоколу; Рахунки у системі електронного адміністрування податку на додану вартість не відкривались.

За 2024 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по загальному фонду по КПК 0611010 надійшло асигнувань в сумі 15480955,11 грн.. Касові видатки – 15480955,11 грн., з них придбання обладнання на суму 41626,19. (калькулятори-1086,19 грн., лічильник води-2300,00, токени-2040,00, електричний привід-14800,00, насос циркуляційний-14200,00, кран кульовий 2-х ходовий латунний-7200,00)

Залишок коштів на рахунку – 0 грн.

За 2024 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по загальному фонду по КПК 0611142 надійшло асигнувань в сумі 20216 грн.. Касові видатки – 20216 грн. (новорічні подарунки)

Залишок коштів на рахунку – 0 грн.

За 2024 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по загальному фонду по КПК 0611200 надійшло асигнувань в сумі 1487,80 грн.. Касові видатки – 1487,80 грн. (придбання тренажеру для дітей інклюзивного розвитку)

Залишок коштів на рахунку – 0 грн.

За 2024 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по загальному фонду по КПК 0611210 надійшло асигнувань в сумі 656,78 грн.. Касові видатки – 656,78 грн. (розвиваюча книжка для дітей з особливими потребами)

Залишок коштів на рахунку – 0 грн.

За 2024 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по спеціальному фонду по КПК 0611010 по формі № 4-3м "Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду" надійшло коштів 823950 грн.,

Касові видатки – 823950 грн., придбання основних засобів- Генераторної установки на суму 789000,00, регулюючого погодозалежного контролера-34950,00 грн. Залишок коштів на 01.01. 2025 року – 0,00 грн.

Кредиторська заборгованість на 01.01.2025р. по загальному фонді відсутня.

Дебіторська заборгованість з батьківської плати за харчування станом на 01.01.2025 року становить 20274,39 грн., та харчування співробітників за грудень 2024р – 4967,87 грн. Всього : 25242,26 грн. Зменшилась в зв'язку з збільшенням оплати погашенням заборгованості, а кредиторська заборгованість становить 118884,72 грн., збільшилась у порівнянні з 2024 роком у зв'язку з переплатою коштів батьками за харчування дітей.



На початок року рахується на позабалансовому рахунку нестача майна в сумі 100 грн, документи на яку перебувають в слідчих органах. Ця нестача є невідшкодованою.

Розшифровка статей балансу

АКТИВ

Рядок 1001 – рух на протязі 2024 року.

Первісна вартість станом на 01.01.2024 року становить 9631450 грн.

Придбання всього складає 887914 грн. :

-ф.2м 0611010 - 41626,19.(калькулятори-1086,19грн.,лічильник води-2300,00,токени-2040,00,електричний привід-14800,00,насос циркуляційний-14200,00,кран кульовий 2-х ходовий латунний-7200,00)

-ф.2м 0611200-1487,80грн.(придбання тренажеру для дітей інклюзивного розвитку);

-ф.2м 0611210— 656,78грн.(розвиваюча книжка для дітей з особливими потребами);

-ф.4.2м 0611010- придбання 20193,05 (ІНМА – 20193,05 грн (отримано благодійну допомогу дитячі меблі 3076,05 грн. та кухонні столи 17117,00 грн));

-ф.4.3м 0611010-823950 грн., придбання основних засобів - Генераторної установки на суму 789000,00,регулюючого погодозалежного контролера-34950,00грн.

Отримано в межах головного розпорядника- 1877912 грн.

Нарахований знос на поставлені активи в натуральній формі (згідно наказу Мінфіну №571 від 13.06.2017) за період після 28.07.2017.-набрання чинності наказу 571 : всього – 58023 в т.ч.

знос до 01.01.2024р– 56485 грн;

знос за 2024р. – 10097 грн.

Станом на 01.01.2025 року загальна сума нарахованого зносу за звітний період - 1743264 грн.

Списано основних засобів на суму 7612 грн.;

Списано інших необоротних матеріальних активів на суму 2619 грн.

Введено в експлуатацію основних засобів – 2698852 грн. ІНМА-66974грн. в т.ч.

Отримано в межах головного розпорядника (ДО ВМР) ІНМА – 3010 грн.

Вартість необоротних активів станом на 01.01.2025 становить 12387045 грн.

Рядок 1050 – Залишок запасів на 01.01.2025 року – 379116 грн.

Рядок 1145- 684,00 грн. Дебіторська заборгованість за новорічні подарунки з внутрішньовідомчої передачі департаменту освіти ВМР;

Рядок 1150 -25242 грн.рахунок 6414.(Розрахунки по батьківській платі- 20274грн +харчування співробітників 4968 грн)

Рядок 1160 – 6527 грн. сума, в т.ч. рах. рах.2313(ф.4.1)

ПАСИВ

Рядок 1400 Внесений капітал станом на 01.01.2025р. становить 9351295 грн..

Рядок 1410 Капітал в дооцінках дооцінено землю – 2969168 грн. Дооцінка земельної ділянки проведена відповідно до нормативно-грошової оцінки землі станом на 01.01.2022р.

Рядок 1420- фінансовий результат становить – -1398038 грн.рах.5512 збільшився на 121948 грн.

Рядок 1570- 14040 грн. Кредиторська заборгованість перед КЗ «ВЛ №33 ВМР»з внутрішньовідомчої передачі за ДП.

Рядок 1575 - рах 6414 –118885 грн.(розрахунки по батьківській платі)

Розшифровка статей звіту про фінансові результати

Рядок 2010 – 15459545 грн. = надійшло коштів всього 15459545 грн з них по :

- ф.2 0611010 – 15439329 грн(15480955 мінус 41626 Придбання ІНМА)

- ф.2 0611142 – 20216 грн

- ф.2 0611200- 0,00(придбання 1488)

- ф.2 0611210-0,00(придбання 657)

Рядок 2020 – 887128 грн.доходи від надання послуг(батьківська плата- 840943 грн.,+ харчування співробітників-46185грн.)

Рядок 2130 – 10097 грн.по ф.4.2 20193 грн.мінус цільове придбання (ІНМА – 20193 грн (отримано благодійну допомогу дитячі меблі 3076 грн. та кухонні столи 17117,00 грн));

+Нарахований знос на поставлені активи в натуральній формі (згідно наказу Мінфіну №571 від 13.06.2017) за період після 28.07.2017.- набрання чинності наказу 571

знос за 2024 р. – 10097 грн.(відображено дохід)



Рядок 2210 –15552005грн. фактичні витрати –рах. 8011+8012+8013+8113(ф.4.2)+8014

Рядок 2220 – 926713 грн. Фактичні видатки по ф.4.1 рах.8113.

Рядок 2380-16478718

Профіцит/дефіцит за звітний період становить відповідно до додатку 2 форма 2-дс - 121948

Розшифровка статей форми 4-дс «Звіту про власний капітал»

Рядок 4290 гр.3 100667=2745498 сума придбання 2765825,57-20327,50(списано ІНМА)

Рядок 4290 графа 5 фінансовий результат зменшився на суму 10231 (списано ІНМА)

Розшифровка статей форми 5-дс « Примітки до річної фінансової звітності»

Рядок 180 гр.7- 10231 сума списаних ІНМА

гр.9-2765826 (1874902 - отримано ОЗ в межах розпорядника коштів ;

3010 отримано ІНМА в межах розпорядника коштів .Всього : 1877912 грн.

сума придбання 887914 (ф.2-43771+ф.4.2-20193+ф.4.3-823950)

гр.12 – 147670 (нарахована амортизація)

гр.15- 12387045 Первісна вартість на 01.01.2025 р.

гр.16 -1743264 знос на 01.01.2025 р.

рядок 500 гр.4 відображено загальні витрати виробничих запасів в сумі 2321524 грн.(з них на потреби закладу 2299428;

ряд.501 Безоплатна передача (Внутрішньовідомча передача)-2564;

ряд.502 Безоплатна передача(крім внутрішньовідомчої передачі)-19532.

рядок 1331 гр. 4- 5480295 грн. Надходження за укладеними договорами

гр.5 – 5480295 грн. Вибуття за укладеними договорами ;

Керівник (уповноважена посадова особа)

Наталія СМІРНОВА

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Жанна ПАСІЧНИК

" 15 " січня 2025р.

