

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2023 року

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: квартальна (проміжна)			

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. Вінниці, 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, складені 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 1 півріччя 2023 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по загальному фонду по КПК 0611010 надійшло асигнувань в сумі 6090701 грн., касові видатки – 6090695,03 грн. Залишок коштів на рахунку -5,97 грн.

За 1 півріччя 2023 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по спеціальному фонду по КПК 0611010 по формі № 4-1м "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги" рахується залишок коштів на початок року в сумі 68348,88 грн., надійшло коштів 341464,48 грн., з них

- за послуги, що надаються бюджетними установами в сумі 340936,48 грн.;
- Від реалізації майна (металобрухт) 528,00 грн.

касові видатки – 405349,01 грн., залишок коштів на 01.07.2023 року – 4464,35 грн.

За 1 півріччя 2023 рік по КЗ "ДНЗ № 72 ВМР" по спеціальному фонду по КПК 0611010 по формі № 4-2м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» надійшло коштів від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків у натуральній формі в сумі 93722,40 грн.; касові видатки – 93722,40,40 грн. Залишок коштів на рахунку станом на 01.07.2023 р.- 0,00 грн.

Кредиторська заборгованість на 01.07.2023р. по загальному фонді відсутня.

Дебіторська заборгованість з батьківської плати за харчування станом на 01.07.2023 року становить 24372,64 грн., та харчування співробітників за червень 2023р – 4271,90 грн. Всього : 28644,54 грн. Зменшилась в зв'язку з збільшенням відвідуваності дітьми закладу, а кредиторська заборгованість становить 67806,60 грн., збільшилась у порівнянні з 1 квітня 2023 року 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 1 півріччя 2023 року.

Первісна вартість станом на 01.01.2023 року становить 9385256 грн.

Придбання всього складає 174694 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 – 51675 в т.ч.

знос до 01.01.2023р– 38269 грн ;

знос за 1 півріччя 2023 р. – 13406 грн.

Станом на 01.07.2023 року загальна сума нарахованого зносу за звітний період - 121126грн.

Введено в експлуатацію основних засобів – 51948 грн. ІНМА-122746 грн.

Вартість необоротних активів станом на 01.07.2023 становить 9559950 грн.

Рядок 1050 – Залишок запасів на 01.07.2023 року – 150095 грн.

Рядок 1150 -28645 грн. рахунок 6414.(Розрахунки по батьківській платі-24372,64грн +харчування співробітників 4271,90 грн)

Рядок 1160 – 4470 грн. сума, в т.ч. рах. рах.2313-5,97(ф.2) + 4464,35 грн.(ф.4.1)

ПАСИВ

Рядок 1400 Внесений капітал станом на 01.07.2023р. становить 6539107 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 – -1386264 грн.рах.5512 зменшився на 272686 грн.

Рядок 1570- 1250 грн- кредиторська заборгованість з централізованого постачання за дезрозчини;

Рядок 1575 - рах 6414 - 67807,00 грн.(розрахунки по батьківській платі)

Розшифровка статей звіту про фінансові результати

Рядок 2010 – 5994766 грн. = надійшло коштів всього 5994766 грн з них по :

- ф.2 0611010 – 5994766 грн(6090701 мінус 95935 Придбання обладнання на укриття)

Рядок 2020 – 348702 грн.доходи від надання послуг(батьківська плата- 318427,50 грн.,+ харчування співробітників-30274,63 грн.)

Рядок 2030 – 528,00 дохід від реалізації майна (оприбутковано металобрухт під час проведення поточного ремонту водопроводу)

Рядок 2130 – 14963,00 грн.по ф.4.2 (93722 мінус цільове придбання (ОЗ оприбутковано дерева – 11650,00 ; ноутбук-40298 грн. ІНМА – 26811грн (дит.ліжка -13282;лампа-радіоприйм-2400;дит.подушки-2000;наволочки - 5000;сумка для ноутбука-329;м'які іграшки-3800))

Рядок 2210 –6248891 грн. фактичні витрати –рах. 8011+8012+8013+8113(ф.4.2)+8014

Рядок 2220 – 396160 грн. фактичні видатки по ф.4.1 рах.8113.

Профіцит/дефіцит за звітний період становить відповідно до додатку 2 форма 2-дс -272686

Керівник

Наталія СМІРНОВА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Жанна ПАСІЧНИК

" 06 " липня 2023р.

