

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2021 рік

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №25 "Білосніжка" м. Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Ковпаківський	за КАТОТТГ	31499602
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA59080270010287243
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
Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла—садок) №25 "Білосніжка" є дошкільним навчальним закладом комунальної форми власності комбінованого типу для дітей віком від одного до шести (семи) років (далі — дошкільний заклад) та неприбутковою установою. Юридична адреса дошкільного закладу: 40020, м. Суми, вул. Лесі Українки, буд. 2/1 Дошкільний заклад у своїй діяльності керується Конституцією України, ЗУ "Про освіту", "Про дошкільну освіту", Положення про дошкільний навчальний заклад України, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 12 березня 2003р. №305 (далі — Положення), іншими нормативно - правовими актами, власним Статутом. Головною метою дошкільного закладу є забезпечення реалізації прав громадян на здобуття дошкільної освіти, задоволення потреб громадян у нагляді, догляді та оздоровленні дітей, створення умов для їх фізичного, розумового і духовного розвитку. Дошкільний заклад самостійно приймає рішення і здійснює діяльність в межах компетенції, передбаченої чинним законодавством, Положенням та даним Статутом.	Управління освіти і науки Сумської міської ради	50

АКТИВ - на кінець звітної періоду відбулися зміни в залишках на рахунках :

ряд.1000 – залишкова вартість збільшилась на суму 86620,00 грн. у зв'язку з придбанням необоротних активів;

ряд.1001 – первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні із залишком на початок звітної періоду на суму 154102,00 грн. у зв'язку з придбанням основних засобів та необоротних активів;

ряд.1002 – знос основних засобів збільшився на суму 67482,00 грн. у зв'язку з із списанням/ліквідацією необоротних активів, отриманням необоротних активів в натуральній формі та придбанням основних засобів і введення їх в експлуатацію;

ряд.1050 – вартість запасів у порівнянні із залишком на початок звітної періоду збільшилось на суму 1453,00 грн. за рахунок придбання матеріалів та продуктів харчування на складі;

ряд. 1140 – дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування складає 18058,00 у зв'язку з тим, що Фондом соціального страхування не відшкодовано витрати за тимчасову непрацездатність по лікарняних листах.;

ряд. 1150 – інша поточна дебіторська заборгованість – несвоєчасна оплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі зменшилась у порівнянні з початком звітної періоду на суму 8723,00 грн.

ПАСИВ

Ряд.1400 –внесений капітал збільшився у порівнянні із залишком на початок звітної періоду на суму 137419,00 грн. у зв'язку з придбанням основних засобів та необоротних активів;

Ряд.1420 – фінансовий результат виконання кошторису складає 59804 грн., що на 450,00грн відрізняється за рахунок виправлення помилки за минулий період по поверненню переплачених коштів по батьківській платі та на вилучення з доходів при списанні необоротних активів -23207,00грн;

Ряд.1540 – поточні зобов'язання за платежами до бюджету складає 3946,00грн, у зв'язку з тим, що не погашено заборгованість по лікарняних листах, не профінансовано;

Ряд. 1560 – поточні зобов'язання за розрахунками оплати праці складає 14112,00 грн, у зв'язку з тим, що не погашена заборгованість за дні хвороб згідно листів непрацездатності, не профінансовано;

Ряд.1575 – інші поточні зобов'язання – попередня оплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі зменшилась у порівнянні з початком звітної періоду на суму 241,00 грн.

Форма 2дс

Ряд.2010 – з бюджетних асигнувань було вилучено інші необоротні активи і основні засоби придбані на суму 160625,73грн.

ряд.2390 – дефіцит становить 82561,00грн.



Форма № 7м (КТКВК 061010)

Загальний фонд: кредиторська заборгованість відсутня;

Спеціальний фонд: має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі – 6586,60 грн. – заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу; поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 31751,04 грн. – попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Форма № 7м (КТКВК 0613140)

Станом на 01.01.2022р. по загальному та спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 0617321)

Станом на 01.01.2022р. по загальному та спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

Додаток 20

Ряд. 012 – допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності та пологах на кінець звітного періоду становить 18058,49 грн поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування Сумського міського відділення УВДФССУ у Сумській області за нарахованими сумами допомоги у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю.

Керівник

Олена МАКССВА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана ЗАЛУЦЬКА

" 14 " січня 2022р.

