

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2024 рік

Установа

Донецький заклад дошкільної освіти (ясла-садок)
№2 Донецької селищної ради Ізюмського району
Харківської області

за ЄДРПОУ

Територія

Донець

за КАТОТТГ

Організаційно-правова форма
господарювання

Комунальна організація (установа, заклад)

за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 001 -

Апарат (секретаріат) місцевої ради

Періодичність: річна

КОДИ
31636237
UA63040070010054195
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Донецький заклад дошкільної освіти (ясла-садок) №2 Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області, юридична та фактична адреса закладу: 64250, Харківська область, Ізюмський район, смт. Донець, вул. Спортивна, буд. 5А. Заклад задовільняє потреби громадян у догляді, оздоровленні та навчанні дітей дошкільного віку.	Відділ освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області	37

За 2024 рік надійшло коштів зведених бюджетних форм 7011737,18 грн. (по загальному фонду без урахування цільового фінансування – 6722470 грн. (цільове фінансування у сумі 1200 грн.) та по спеціальному фонду гранти та дарунки – 288067 грн. Касові витрати за звітний період зведених бюджетних форм складають 7011737,18 грн. (по загальному фонду – 6723670 грн. та по спеціальному фонду 288067 грн).

Залишок коштів на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.01.2025 року складає 7771 грн., (по спеціальному фонду 7771 грн.)

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Збільшено первісну вартість основних засобів в Балансі (форма №1-ДС) за 2024 року за рахунок придбання необоротних активів на суму 1200 грн. (придбання по КЕКВ 2210 світильника) та надходження основних засобів (придбання по КЕКВ 3110 на суму 288067 грн. – ноутбуки (благодійні внески, гранти, дарунки від Відділу освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області), та було зменшено на суму 10901 грн. за рахунок списаних малоцінних необоротних активів на суму 4851 грн. та основних засобів на суму 6050 грн.

В Балансі (форма №1-ДС) за 2024 року в рядках 1030 Активу та 1450 Пасиву сума 660000 грн. є сумою незавершеного будівництва за 2023 р. (кошторисна документація).

Рядок 1050 «Запаси» в Балансі (форма №1-ДС) був збільшений за рахунок придбання запасів на суму 98811 грн. та зменшені за рахунок списання запасів на суму 187351 грн. За 2024 року в Балансі (форма №1-ДС) рядок 1002 збільшено за рахунок нарахованого зносу на суму 438219 грн. та списання зносу на суму 10901 грн. Сума списаного зносу необоротних активів 10901 грн. віднесено на накопичувальний фінансовий результат. Фінансовий результат станом на 01.01.2025 року - 2799705 грн. гр. 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма №1-ДС) . Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду -500353 грн. (рядок 2390 «Профіцит/дефіцит за звітний період» розділу I. Фінансовий результат діяльності форми № 2-дс «Звіт про фінансові результати»). В звіті про фінансовий результат діяльності (Форма № 2-дс) відображено показники: Рядок 2010 «Бюджетні асигнування» частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2- дс) відображена сума 6722470 грн., за мінусом вилучення на суму 1200 грн. цільового фінансування на поточні витрати по КЕКВ 2210. В звіті про фінансовий результат діяльності (Форма № 2-дс) рядок 2130 відображена сума 26406 грн. – це нарахована амортизація на отримані основні засоби, які надійшли, як благодійні внески, гранти та дарунки від Відділу освіти Донецької селищної ради Ізюмського району, Харківської області. Загальна сума витрат, відображена у рядку 2380 «Усього витрат» звіту 2-дс – 7249229 грн., в тому числі: - витрати за обмінними операціями (дані рядка 2290) – 7249229 грн.; - витрати за необмінними операціями (дані рядка 2340) - 0 грн. В звіті про фінансовий результат (Форма № 2-дс) у рядку 2840 "Матеріальні витрати" зазначена сума 1242630 грн, яка складається : - Оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 941843 грн КЕКВ 2270; Оплата послуг (крім комунальних) – 100989 грн. КЕКВ 2240; - Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм – 12448 грн. КЕКВ 2280;- списання запасів на суму 187350 грн (такі, що не придатні до подальшого використання за строком корисного використання).

В формі 4-ДС по рядку 4290 інші зміни в капіталі в гр.5 на суму списаного зносу необоротних активів та основних засобів відкоригований накопичувальний фінансовий результат в сумі 10901 грн., та відображено в



формі 5-ДС в I розділі.

В формі 5-ДС в I розділі відображено надходження:

- 1) основних засобів (машини та обладнання) в сумі 288067 грн.(ноутбуки).
- 2) Малоцінні необоротні матеріальні активи- 1200 грн. (світильник).

Вибуття основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 10901 грн. списаних, як непридатні для подальшого використання за строком експлуатації.

Форма №6- дс не надається в зв'язку з тим, що головним розпорядником не надані сегменти для її заповнення.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Ірина БРИНЦЕВА

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

Світлана ВАСИЛЬЧЕНКО

" 09 " січня 2025р.

