ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2026 року

			КОДИ
Установа	***Донецький заклад дошкільної освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області***	за ЄДРПОУ	31636237
Територія	***Донець***	за КАТОТТГ	UA63040070010054195
Організаційно-правова форма господарювання	***Комунальна організація (установа, заклад)***	за КОПФГ	430

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 – Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	**Найменування органу, якому підпорядкована установа**	**Середня чисельність працівників**
1	2	3
Донецький заклад дошкільної освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області, юридична та фактична адреса: 64250, Харківська область, Ізюмський район, селище Донець, вулиця Спортивна, будинок 5А. Заклад забезпечує реалізацію права громадян на здобуття дошкільної освіти, задовольняє потреби громадян у догляді, оздоровленні та навчанні дітей дошкільного віку.	Відділ освіти Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області	55

За дев’ять місяців 2026 року надійшло коштів зведених бюджетних форм в сумі 9005426 грн. по загальному фонду без урахування цільового фінансування– 8966086 грн. (цільове фінансування у сумі 39340 грн. (4870 грн. в II кв. 2026 р., 34470 грн в III кв. 2026 р.)) та по спеціальному по КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» в сумі 582 грн. кошти, які надійшли від реалізації металобрухту. Касові витрати за звітний період зведених бюджетних форм складають 8969074 грн.(по загальному фонду 8969074 грн, по спеціальному – 0,00 грн.)

Залишок коштів на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.10.2026 року складає 45196 грн. (на реєстраційному рахунку для обліку коштів по загальному фонду – 35770 грн. (платіжні інструкції відправлено в УДКСУ 15.09.2026 на суму 34470 грн, 29.09.2026 на суму 1300 грн., станом на 01.10.2026 платіж не проведено, платіжні інструкції перебувають в статусі «Очікує виконання»), по спеціальному фонду 9426 грн.)

Дебіторська заборгованість по КПК 0611010 станом на 01.10.2026 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по КПК 0611010 станом на 01.10.2026 року по загальному фонду складає 35770 грн. (платіжні інструкції відправлено в УДКСУ 15.09.2026 на суму 34470 грн, 29.09.2026 на суму 1300 грн., станом на 01.10.2026 платіж не проведено, платіжні інструкції перебувають в статусі «Очікує виконання»), а по спеціальному фонду складає 35948,62 грн.(за розрахунками з батьками).

Збільшено первісну вартість основних засобів в Балансі (форма №1-ДС) за дев’ять місяців 2026 року за рахунок придбання необоротних активів на суму 39340 грн. (придбання по КЕКВ 2210 на суму 2220 грн. електричного лічильника, на суму 2650 грн придбання акумуляторної пилки в II кв. 2026 р. та на суму 34470 грн. придбання пожежної шафи, рукавів та кранів в III кв.). Зменшено первісну вартість основних засобів в Балансі (форма №1-ДС) за дев’ять місяців 2026 року за рахунок списаних малоцінних необоротних активів на суму 4482 грн. (3369 грн за I кв. 2026 року та 1113 грн за III кв 2026 р.) .

В Балансі (форма №1-ДС) за дев’ять місяців 2026 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 65143 грн.(15169 грн. канцтовари, 24514 грн будівельні матеріали для ремонту господарським способом та інвертар для прибирання, 7910 грн. паливо-мастильні матеріали, 17550 подарунки для випускників в II кв. 2026 р.) та був зменшений за рахунок списання запасів на суму 80702 грн. За дев'ять місяців 2026 року в Балансі (форма №1-ДС) рядок 1002 збільшено за рахунок нарахованого зносу на суму 389821 грн. Сума списаного зносу необоротних активів 4482 грн. віднесено на накопичувальний фінансовий результат. Фінансовий результат станом на 01.10.2026 року- - 4348507 грн. гр. 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма №1-дс). Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду - -354436 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 8965504 грн. В звіті про фінансовий результат діяльності (Форма № 2-дс) рядок 2130 відображена сума 54844 грн.(нарахована амортизація на отримані основні засоби (ноутбуки) у 2024 році, які надійшли, як благодійні внески, гранти та дарунки від Відділу освіти Донецької селищної ради Ізюмського району. Загальна сума витрат, відображена у рядку 2380 «Усього витрат» звіту 2-дс складає 9375366 грн., в тому числі: - витрати за обмінними операціями (дані рядка 2290) – 9360133 грн.; - витрати за необмінними операціями (дані рядка 2340)- 15233 грн. В звіті про фінансовий результат (Форма № 2-дс) у рядку 2840 "Матеріальні витрати" зазначена сума 1035688 грн, яка складається : - Оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 769954 грн КЕКВ 2270; Оплата послуг (крім комунальних)- 185032 грн. КЕКВ 2240; - списання запасів на суму 80702 грн (такі, що не придатні до подальшого використання за строком корисного використання).

Керівник (уповноважена посадова особа) *Ірина БРИНЦЕВА*

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

" 07 " жовтня 2026р.