

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2024 року

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:	квартальна (проміжна)		

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	46

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

ряд.1000 – залишкова вартість зменшилась, у зв'язку вибуттям та списанням МНМА на суму 1166,00 грн. та нарахуванням зносу ;

ряд.1001 – первісна вартість основних засобів зменшилась, у зв'язку вибуттям та списанням МНМА на суму 891,00 грн.

ряд.1002 – знос основних засобів збільшився, у зв'язку вибуттям та списанням МНМА на суму 275,00 грн.

ряд.1050 – вартість запасів у порівнянні із залишком на початок звітної періоду збільшилась на суму 15465,00 грн., у зв'язку з придбанням та отриманням як благодійної допомоги;

ряд. 1140 – дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування складає 9075,00 грн у зв'язку з тим, що лікарняний лист по ТВП нараховано, але не відшкодовано.

ряд. 1150 – інша поточна дебіторська заборгованість – несвоєчасна оплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі збільшилась у порівнянні з початком звітної періоду на суму 3256,00 грн.

ПАСИВ: Ряд.1400 –внесений капітал у порівнянні із залишком на початок звітної періоду зменшився, у зв'язку вибуттям та списанням МНМА на суму 891,00 грн;

Ряд.1420 – порівняно з початком року, фінансовий результат зменшився на 19909,00 грн, в тому числі за рахунок списання МНМА на суму 891,00 грн.

Ряд.1540 – поточні зобов'язання за платежами до бюджету складає 1770,00 грн., у зв'язку з тим, що не погашено заборгованість по лікарняних листах, не профінансовано;

Ряд. 1560 – поточні зобов'язання за розрахунками оплати праці складає 7305,00 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 збільшилась у порівнянні з початком звітної періоду на суму 4328,00 грн.;

Форма 2дс Ряд.2010 – бюджетні асигнування становлять 2232611,00 грн.

Ряд 2020 становить 60108,00 грн, який зменшений на суму 436,00, у зв'язку з коригування нарахованої батьківської плати минулих періодів.

Ряд.2390 – дефіцит становить 19019,00 грн.

Форма № 7м (КТКВК 061010) Загальний фонд: кредиторська заборгованість відсутня;

Спеціальний фонд: має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі – 11457,29 грн. – заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу, в тому числі прострочена дебіторська заборгованість складає – 6340,50 грн; поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 46019,28 грн. –



попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу, в тому числі прострочена кредиторська заборгованість – 23123,64 грн.

Форма № 7м (КТКВК 0613140) Станом на 01.04.2024р. спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 0617640) Станом на 01.04.2024р. по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

Додаток 20 Ряд. 012 – допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності та пологах на кінець звітного періоду становить 9074,78 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 (уповноважена посадова особа)

Олена МАКСИВА

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

Маргарита СТЕПАНЕНКО

" 04 " квітня 2024р.

