

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2024 рік

Установа	Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Недригайлівської селищної ради	за КАТОТТГ	41095612
Організаційно-правова форма господарювання	Недригайлів	за КОПФГ	UA59060090010092203
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Орган місцевого самоврядування		420
Періодичність:	річна		
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Освіта	Департамент освіти та науки Сумської ОДА	259

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – дефіцит 1941117,30 грн. Фінансовий результат станом на кінець звітного періоду -"16072816,37 грн. По загальному фонду на 2024 рік затверджено – 60731488,80грн..Профінансовано по загальному фонду на звітну дату – 57103726,59 грн.,касові видатки по загальному фонду становлять –57103726,59грн . Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду по батьківській платі за харчування на початок періоду 48789,67 грн. , на звітну дату дебіторська заборгованість по спеціальному фонду по батьківській платі за харчування-15090,56 грн .Дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування (оплата листків непрацездатності) становить-770,20грн.. Кредиторська заборгованість за товари роботи, послуги на кінець звітного періоду відсутня, дебіторська заборгованість по загальному фонду-115877,21 грн,(попередня оплата за планові показники споживання природного газу за грудень 2024 року).

По спец фонду (форма 4-1) затверджено -425662,10 грн. Надійшло – 383496,93 грн. ,в основному від додаткової господарської діяльності-5662,10 грн.,від реалізації майна- 5420 грн.,батьківська плата за харчування- 359697,83грн.,від оренди майна-12717 грн Касові видатки –283984,81грн. По спец фонду (форма 4-2) затверджено- 751082,87 грн.,надійшло- 751082,87грн.,та касові –751082,87 грн в т. ч.основні засоби на суму- 443953,14грн (підручники,під електрична,повербанки). По спец фонду (форма 4-3) затверджено -12054639грн . ,надійшло-5049482,75 грн.,касові-5049482,75 грн., в т.ч основні засоби на суму 316200 грн.,(мультимедійне обладнання,бензинові генератори) та 4702464,75 грн- капітальні інвестиції в основні засоби(капітальний ремонт споруди цивільного захисту (ПРУ) Терни ліцей вул..Центральна,16смт.Терни.

По формі 2-ДС рядок 2010 становить 56480203,17 грн :бюджетні асигнування загальний фонд 57103726,59грн.+ бюджетні асигнування спеціальний фонд 5049482,75 грн.зменшено на суму по загальному фонду-654341,12 грн., по спеціальному фонду-5018664,73 грн.,так як за рахунок коштів загального загального та спеціального фондів було придбано бойлер,холодильники,електрокуси,генератори,меблі посуд,спортивний інвентар,принтери. Рядок 1001 форми 1-ДС- первісна вартість основних засобів-38611962 грн не дорівнює рядку 1400 форми 1-ДС- 38155395 на суму 456567,78 грн (загальна сума нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи - 158319,67 грн за 2024 рік,203498,79грн за 2023 рік та 94749,32 грн за 2022 рік) Рядок 2020 форми 2-ДС доходи від надання послуг становлять 331660,82 грн . та складаються із надійшло коштів за 2024 рік (форма 4-1) 365259,93 грн - дебіторська заборгованість по батьківській платі на початок звітного періоду 48789,67 грн + заборгованість по батьківській платі на кінець поточного року- 15090,56грн. У рядку 2030 ф 2-ДС доходи від продажу активів- 5420грн.(реалізовано макулатуру) . У рядку 2050 ф 2-ДС доходи від оренди майна – 12717грн. У рядку 2250 ф 2-ДС відображено фактичні витрати на відрядження-75328,70грн. У рядку 2130 ф 2-ДС доходи від необмінних операцій - 465449,40 грн.,в т.ч. відображено загальну суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи -158319,67грн.,та надходження по формі 4-2 без врахування основних засобів –307129,73грн У рядку 2310 ф 2-ДС відображено одноразову виплату дітям-сиротам –141472 грн,фактичні витрати зі сплати податків – 2543,48грн та фактичні витрати спеціального фонду- 401139,48грн та становить -545154,96 грн. У формі 1-ДС рядок 1420 фінансовий результат на початок року -" 14113806,70 грн., на збільшення фінансового результату віднесено первісну вартість інших необоротних матеріальних активів під час їх списання в сумі 71817,08 грн., зменшено на нараховану заборгованість за розрахунками за бюджетом у сумі 152815,72 грн



(повернення попередньої оплати за природний газ за грудень 2023р), зменшено на суму вартості переданих матеріальних цінностей для Недригайлівської селищної ради в сумі 595 грн., збільшено на суму 6099 грн. балансової вартості основних засобів ,які передані Недригайлівській селищній раді,збільшено на суму 57602 грн балансової вартості інших необоротних матеріальних активів отриманих від Недригайлівської селищної ради,зменшено на дефіцит звітного періоду в сумі 1941117,03 грн. та становить - ”-“ 16072816,37 грн. на кінець звітного періоду.

У формі 5-ДС У розділі I «Основні засоби» надійшло за рік первісна вартість основних засобів (стовпчик 9) в сумі 1414494,56 грн., в т ч. придбано за рахунок коштів загального фонду – 654341,42грн. спеціального фонду-316200 грн.,отримано благодійно-443953,14грн.

У формі 5-ДС рядок 890 розділу IX доходи та витрати в сумі 307129 не відповідає рядку 2130 форми 2-ДС - 465449, так як в ньому ще відображено амортизацію на безоплатно отримані основні засоби та інші необоротні матеріальні активи в сумі 158319,67грн.

У формі 4-ДС у рядку 4290 відображено зміни фінансового результату :зменшено на нараховану заборгованість за розрахунками за бюджетом у сумі 152815,72 грн , зменшено на суму вартості переданих акумуляторних батарей для Недригайлівської селищної ради в сумі 595 грн ., збільшено на суму отриманих запасів 57602 грн.,крім того на збільшення фінансового результату віднесено первісну вартість інших необоротних матеріальних активів під час їх списання в сумі 71817,08 грн. збільшено на суму 6099грн. балансової вартості інших нематеріальних активів ,які передані Недригайлівській селищній раді,та становить”-”17892 грн.

У формі 4-ДС у рядку 4290 відображено зміни внесеного капіталу на суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані основні засоби та нематеріальні активи - 158319,67грн ,списані як не придатні 71817,08 грн.,зменшено на суму 6099 грн. балансової вартості інших нематеріальних активів ,які передані Недригайлівській селищній раді та збільшено на вартість основних засобів які придбано на суму 970541,42 грн ,отримано благодійно-443953,14 грн.,та становить 1178259 грн.

У формі 4-ДС у рядку 4290 відображено зміни цільового фінансування в сумі 4702465грн-капітальні інвестиції в основні засоби,зокрема капітальний ремонт споруди цивільного захисту (ПРУ) Терни ліцей вул.,Центральна,16 смт.Терни.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Маргарита ПУЛЯХ

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

Юлія ГРИЦЕНКО

" 09 " січня 2025р.

