

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2021 року

Установа	<i>Середня загальноосвітня школа № 65 м. Львова</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Залізничний</i>	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ

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

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
22350338
4610136300
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
1.1 Середня загальноосвітня школа №65 м. Львова створена відповідно до рішення відділу освіти Залізничного райвиконкому від 22.10.1978 року за №4, знаходиться у комунальній власності Львівської міської ради. 1.2. Повне найменування: Середня загальноосвітня школа №65 м. Львова. 1.3. Скорочене найменування: СЗШ №65. 1.4. Юридична адреса: 79052, м. Львів, вул. Роксоляни, 35, тел. (032) 267-05-71, (032) 267-06-32. 1.5. Школа є юридичною особою, має самостійний баланс, печатку, штамп, ідентифікаційний номер, рахунок в установі банку. 1.6. Засновником СЗШ №65 є Львівська міська рада. Уповноважений власник - Управління освіти Львівської міської ради. З 01 травня 2018 року СЗШ №65 перейшла на самостійне ведення бухгалтерського обліку.	Відділ освіти Шевченківського і Залізничного району Департаменту гуманітарної політики Львівської міської територіальної громади.	153

Щодо показників, які відображені в Звіті про фінансові результати. Доходи. У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 25693039,22 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду за 2021 рік, яка відображена в графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма №2д) – 25813631,35 грн., в тому числі КПКВК 0611021 – 8973648,37 грн. і КПКВК 0611031 -16378320,24 грн., КПКВК 0617321-461662,74 грн., за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування у сумі 121899,1,00 грн.(КЕКВ 2210- 105599,10 грн., КЕКВ 2220 – 16300,00 грн.). У рядку 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» відображена сума 5230,00 грн., що поступила від продажу металобрухту. У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 145510,81 грн, що включає в себе надходження на спонсорський рахунок в сумі 34483 грн. та надходження від безоплатно отриманих основних засобів 99753,49 грн. (КЕКВ 3110 – 101585 грн., яка включає нараховану амортизацію в сумі 69394,78 грн.), безоплатно отримані книги для поповнення бібліотечного фонду школи на суму 3668,49 грн. (КЕКВ 3110), дезінфекційні засоби для пробного ЗНО на суму 408,14 грн., для ЗНО - 4426,00 грн. (КЕКВ 2220), сантехніка для басейну 940,18 грн. (КЕКВ 2210). У Звіті про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2) у графі 8 «Надійшло коштів за звітний період (рік)» відображена дана сума.

Витрати. Загальна сума витрат становить – 21827587 грн., у тому числі витрати за обмінними операціями - 28084063 грн. З них: витрати на оплату праці- 19863578,17 грн., витрати на соціальні заходи – 4312283,27 грн., матеріальні витрати за загальним фондом: 3402273,03 грн.: (КЕКВ 2210 – 106931,74 грн., КЕКВ 2220 – 95600,00 грн., КЕКВ 2230-1506070 грн., КЕКВ 2240- 302407,87 грн., КЕКВ 2271 -1199032,74 грн., КЕКВ 2272-55919,18 грн., КЕКВ 2273- 123469,32 грн., КЕКВ 2275 – 12430,88 грн., КЕКВ 2282- 411,00 грн.). Нархована амортизація – 505929,46 грн. за загальним фондом. Витрати за необмінними операціями, що відображені у рядку 2310 на суму 118920,60 грн., - це витрати, пов'язані з надходженням у натуральній формі 113167,6 грн., КЕКВ 2730 -2600,00 грн. КЕКВ 2800 -3153,00 грн. за загальним фондом.



Щодо показників, які відображені у формі 1-дс «Баланс». 1. Нефінансові активи. У рядку 1001 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітної періоду 27694963,33 грн. У порівнянні з початком звітної періоду вона збільшилась на 1217465,75 грн., що пояснюється: -збільшенням основних засобів, у тому числі за рахунок: придбання 121899,10 грн. (за рахунок коштів загального фонду); безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі – 828143,39 грн.; отримання благодійних грантів, дарунків – 99753.49 грн. -вибуття основних засобів на суму 28799,75 грн., у тому числі за рахунок списання як непридатних – 28799,75 грн. У рядку 1021 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітної періоду в сумі 5379,79 грн. Інформація щодо дебіторської заборгованості У рядку 1140 "За розрахунками із соціального страхування" графа 4 відображено дебіторську заборгованість в сумі 56594,64 грн - розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги з тимчасової непрацездатності на ту ж суму (відображено в Додатку 20). У рядку 1200 «III. Витрати майбутніх періодів» графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 1077,25 грн. – заборгованість по розрахунках з передплати періодичних видань на 2021 рік, яка була проведена у 2020 році (заборгованість відображена у формі №7 за загальним фондом КЕКВ 2210 -1077,25 грн.). Інформація щодо грошових коштів. У рядку 1162 "казначействі" графа 4 відображена сума грошових коштів у розмірі 83913,54 грн., у тому числі: на реєстраційних рахунках – 1306,97 грн. (КПКВК 0611021 -КЕКВ 2111 - 411,03 грн., КПКВК 0611031 – КЕКВ 2111-895,94 грн.), що пояснюється перерахуванням надлишково виплаченої зарплати), на які були відновлені касові видатки; отриманих як плата за послуги бюджетних установ – 10214,00 грн., коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (спонсорська допомога) – 69733,21 грн., небюджетному рахунку (кошти на виплату допомоги у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю) – 2659,36 грн. Щодо фінансового результату Фінансовий результат станом на 01.10.2021 р. складає 2307435.15 грн. Збільшення внесеного капіталу складає 1181810.51 грн.( придбання МНМА та ОЗ за рахунок коштів загального фондів бюджету, безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі та отримання благодійних дарунків), а зменшення 28799.75 грн. (списання як непридатних). Фінансовий результат виконання кошторису у звітному періоді становить -2359204 грн. Інформація щодо кредиторської заборгованості. У рядку 1540 "за платежем до бюджету" гр. 4 відображена кредиторська заборгованість за платежем до бюджету в сумі 413492,7 грн, у тому числі не перераховано ПДФО та військовий збір, утриманий з допомоги по тимчасовій непрацездатності (відображено в Додатку 20). У рядку 1545 «за розрахунками за товари, роботи, послуги» графа 4 відображена кредиторська заборгованість за надані послуги в сумі 10110,31 грн. за загальним фондом, що відображена у формі №7 по загальному фонду КПКВК 0611021. У рядку 1560 "за розрахунками з оплати праці" графа 4 відображено кредиторську заборгованість на суму 1710394,60 грн., у тому числі не виплачена допомога з тимчасової втрати працездатності в сумі 59254 грн. (заборгованість відображена у додатку 20). У рядку 1656 «за розрахунками з соціального страхування» графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 453941,93 грн. Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів За КПКВК 0611021 на дев'ять місяців 2021 року затверджено асигнувань за загальним фондом в розмірі 9808845 грн. Касові видатки проведено на суму 8973648,37 грн. За КПКВК 0611031 на дев'ять місяців 2021 року затверджено асигнувань за загальним фондом в розмірі 18036890грн. Касові видатки склали 16378320,24 грн. За КПКВК 061723 відповідно 469089,20 грн. і 461662,74 грн.

Керівник

Леся ПІХ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Ольга АВДЕЄНКО

" 08 " жовтня 2021р.

