

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа

Спеціалізована школа І-ІІІ ступенів № 320 з поглибленим вивченням української мови Деснянського району міста Києва

за ЄДРПОУ

Територія

Деснянський

за КАТОТТГ

Організаційно-правова форма господарювання

Комунальна організація (установа, заклад)

за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 042 - Районні державні адміністрації у містах з районним поділом за відсутності районних у містах рад

Періодичність: річна

КОДИ
22886323
UA80000000000336424
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
<p>Спеціалізована школа № 320 створена відповідно до рішення виконавчого комітету Ватутинської районної районної ради народних депутатів № 476 від 05 жовтня 1995 року, яка знаходиться у комунальній власності. Юридична адреса школи: 02097, Київ-097, вул.Будищанська,8 тел 5301826,5309353.</p> <p>Основною діяльністю школи являється здобуття загальної середньої освіти на рівні стандарту навчання. Бухгалтерський облік ведеться відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в державному секторі та інших нормативних актів, що регулюють бухгалтерський облік. Форма обліку меморіально ордерна.</p> <p>Спеціалізована школа №320 є юридичною особою, має самостійний баланс. Фінансово-господарська діяльність школи здійснюється на основі кошторису.</p> <p>Джерелами фінансування є:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-кошти загального фонду;</li> <li>-кошти спеціального фонду(від оренди майна);</li> <li>-кошти отримані за іншими джерелами власних надходжень (благодійні внески юридичних та фізичних осіб);</li> </ul>	Управління освіти Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації	104

Загальний фонд:

- Форма №2м

Планові показники по КПК 4211021 за звітний період складають -13055227,00 грн.

Надходження склали – 11572328,57 грн., касові видатки – 11572328,57 грн.

Залишок коштів – 0,00 грн.

Планові показники по КПК 4211031 за звітний період складають - 20728043,00грн.

Надходження склали – 20728027,00 грн., касові видатки – 20728027,00 грн.

Залишок коштів -0,00 грн.

Планові показники по КПК 4211061 за звітний період складають - 342036,00 грн.

Надходження склали – 342036,00 грн., касові видатки - 342036,00 грн.

Залишок коштів -0,00 грн

Планові показники по КПК 4211200 за звітний період складають – 25956,00грн.

Надходження склали – 19007,56 грн., касові видатки – 19007,56 грн .

Залишок коштів - 0,00 грн.

Форма 7м(звіт про заборгованість за бюджетними коштами за загальним фондом)

Дебіторська, кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає – 30630,75 грн.

4211021- термін оплати якої не настав: сума- 23862,75 грн.

КЕКВ 2210 -16368,60 грн. (господарчі товари),

КЕКВ 22210-5806,15 грн.(обігрівач електричний),

КЕКВ 2282-1508,00 грн.(навчання та перевірка знань з електробезпеки та пожежної безпеки).

4211200- термін оплати якої не настав: сума- 6948,00 грн.

КЕКВ 2210 -6948,00 грн. (набір для творчості).

Спеціальний фонд:

Форма №4-1м (надходження і використання коштів як плата за послуги)

Надійшли кошти за звітний період – 20930,24 грн. в т.ч:

від оренди майна - 10287,74 грн,

від реалізації майна – 10642,50 грн.



Касові видатки – 744,30 грн.

Залишок коштів на кінець звітного періоду – 63511,65 грн.

Форма №4-2м (кошти отримані за іншими джерелами власних надходжень)

Надходження благодійних внесків в натуральній формі склали 175702,57 грн.

Касові видатки – 175702,57 грн.

Залишок коштів складає- 0,00 грн.

Форма №4-3м(інші надходження спеціального фонду) КПК 4211021

Планові показники за звітний період складають – 318760,00 грн.

Надходження за звітний період - 113860,00 грн.,

Касові видатки – 113860,00грн.,

Залишок коштів – 0,00 грн

Форма 7м(звіт про заборгованість за бюджетними коштами за спеціальним фондом)

Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 0,00 грн.

На початок звітного періоду дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість складає – 21500,44 грн., що відображено у формі про заборгованість за бюджетними коштами № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» код рядка 012 (не виплачені листи непрацездатності), виплата матеріального забезпечення застрахованим особам складала - 17307,84 грн., та податки склали 4192,60 грн., в балансі актив (на початок звітного періоду) код рядка 1140.

На кінець звітного періоду дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість складає –4517,34 грн., що відображено у формі про заборгованість за бюджетними коштами № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» код рядка 012 (не виплачені листи непрацездатності), виплата матеріального забезпечення застрахованим особам складала – 3636,46грн., та податки склали -880,88грн., в балансі актив (на кінець звітного періоду) код рядка 1140.

Відхилення фінансового результату за звітний період по формі 1-де та форми 2-де складає -86968,92 грн., це пояснюється коригуванням суми фінансового результату тим, що було списання бібліотечного фонду (книжки, підручники) минулих періодів.

У звітному кварталі збільшилась вартість основних засобів на суму – 477340,04 грн. в т.ч.

Субр. 1014 – 264943,00 грн., КЕКВ 3110 (тепловий пункт, генератор),

Субр. 1113- 187777,01 грн. КЕКВ 2210, нарахована амортизація в сумі-9388,51грн.,

Субр. 1112 – 24620,03 грн. відображено у формі № 4-2м (благодійні внески в натуральній формі, книжки, примірники) КЕКВ 3110, нарахована амортизація сума-12310,01грн.

Амортизація складає – 106198,52грн.

Були списані основні засоби на суму-50010,00 грн. в т.ч.: згідно рішення Київської міської Ради від 27.09.2018 року № 1536/5600.

Субр. 1014 сума- 50010,00 грн. (станки токарні, фрезерні) які є морально застарілі, фізично зношені та непридатні для використання.

Різниця зносу на початок та на кінець складає сума- 507033,00 грн., було нараховано знос 50% при надходженні в сумі – 644012,00 грн., та при списанні в сумі- 136979,00 грн.

За звітний період були збільшені запаси (код рядка 1050) на суму- 269726,00 грн.,

Було списано та вилучено з обліку запасів в сумі- 257381,00 грн. які стали непридатними.

Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань, або з перевищенням повноважень згідно чинного законодавства не проводилось.

Відкриті рахунки в інших банках відсутні.

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 16 січня 2023р.



Леся ДМИТРЕНКО

Людмила МИКОЛАЙЧУК

