

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2019 року

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №23 "Золотий ключик" м.Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Ковпаківський	за КОАТУУ	31499822
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	5910136600
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) №23 "Золотий ключик" 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: 40031, м. Суми, вул. Ковпака, 27 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	72

Додаток №1 Баланс

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

Ряд.1001 – первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні із залишком на початок року на суму 25304 грн.

Ряд.1050 – на кінець звітної періоду сума запасів зменшилась на 42420,00 грн. (придбано на суму 774580 грн., списано на 817000 грн.)

Ряд. 1135 – на кінець звітної періоду рахується поточна дебіторська заборгованість за виданими авансами в сумі 3262,00 грн.- попередня оплата періодичних видань на II півріччя 2019 року.

Ряд. 1140 – заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС перед працівниками установи в сумі 10036 грн.

Ряд. 1150 - на кінець звітної періоду на балансі установи рахується інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 14486 грн. по батьківській платі, яка виникла у вересні 2019 року та буде сплачена в наступному місяці. В порівнянні з початком року вона збільшилась на 3801 грн.

Пасив:

Ряд. 1400 –внесений капітал збільшився на 25303 грн. в зв'язку з надходженням основних засобів та інших необоротних активів на суму 33406 грн., та ліквідацією основних засобів в сумі 8103 грн.

Ряд. 1420 – фінансовий результат на кінець звітної періоду відрізняється на суму 7877грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 226 грн. та за рахунок ліквідації основних засобів та інших необоротних активів на суму 8103 грн.

Ряд. 1540- заборгованість по податках за лікарняними листами за рахунок ФСС в сумі 1682 грн.

Ряд. 1560 – заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС в сумі 8354 грн.

Ряд. 1575 – на кінець звітної періоду інші поточні зобов'язання складають 26078 грн., попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в жовтні 2019 року. В порівнянні з початком року вона зменшилась на 6488 грн.

Додаток №2 Звіт про фінансові результати

Ряд.2010 відрізняється від суми Ф.2 ЗФ, ф.4.3СФ, на 8873 грн. за рахунок асигнувань, що обліковуються як цільове фінансування і спрямовані на поповнення внесеного капіталу

Ряд.2390 профіцит/дефіцит за звітний період більше ніж ряд 1400 Додатку 1 Баланс на 7877 грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 226 грн. та списанню ліквідаційної вартості основних засобів та інших необоротних активів в сумі 8104 грн.

Форма № 7м (КТКВК 1011010) - загальний фонд:



Станом на 01.10.2019 р. поточна дебіторська заборгованість становить 3262 грн., КЕКВ 2210 – 3262 грн. - попередня оплата за періодичні видання на II півріччя 2019 рік. Станом на 01.10.2019р. кредиторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 1013160) - загальний фонд:

Станом на 01. 10.2019 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 1017410) - загальний фонд:

Станом на 01. 10.2019 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 1011010) - спеціальний фонд :

Станом на 01.10.2019р. поточна дебіторська заборгованість по доходах складає в сумі 14486 грн. - заборгованість виникла за несвоєчасною сплатою батьківської плати за відвідування дітей в дошкільному закладі за вересень 2019 року; поточна кредиторська заборгованість по доходах в сумі 26078 грн. - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в жовтні 2019 року.

Форма № 7м (КТКВК 1013160) - спеціальний фонд :

Станом на 01.10.2019 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Керівник

Гримайло НІ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Кізенко ОМ

" 04 " жовтня 2019р.

