

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2019 рік

Установа	<b>Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №23 "Золотий ключик" м.Суми, Сумської області</b>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<b>Ковпаківський</b>	за КОАТУУ	31499822
Організаційно-правова форма господарювання	<b>Комунальна організація (установа, заклад)</b>	за КОПФГ	5910136600
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	<b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>		430
Періодичність:	<b>річна</b>		

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 звітнього періоду відбулися зміни в залишках на рахунках:

Ряд.1001 – первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні із залишком на початок року на суму 44364 грн. (придбано на суму 54830 грн. списано на суму 10466 грн.)

Ряд.1050 – на кінець звітнього періоду сума запасів збільшилась на 22758,00 грн. (придбано на суму 1129200 грн., списано на 1106442 грн.)

Ряд. 1140 – заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС перед працівниками установи в сумі 1737 грн.

Ряд. 1150 - на кінець звітнього періоду на балансі установи рахується інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 9086 грн. по батьківській платі, яка виникла у грудні 2019 року та буде сплачена в наступному місяці. В порівнянні з початком року вона зменшилась на 1599 грн.

Пасив:

Ряд. 1400 –внесений капітал збільшився на 44363 грн. в зв'язку з надходженням основних засобів та інших необоротних активів на суму 54830 грн., та ліквідацією основних засобів в сумі 10466 грн.

Ряд. 1420 – фінансовий результат на кінець звітнього періоду відрізняється на суму 46600 грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 226 грн., за рахунок ліквідації основних засобів та інших необоротних активів на суму 10466 грн.та за рахунок нарахування амортизації.

Ряд. 1540- заборгованість по податках за лікарняними листами за рахунок ФСС в сумі 1179 грн.

Ряд. 1560 – заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС в сумі 4866 грн.

Ряд. 1575 – на кінець звітнього періоду інші поточні зобов'язання складають 29813 грн., попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в січні 2020 року. В порівнянні з початком року вона зменшилась на 2753 грн.

Додаток №2 Звіт про фінансові результати

Ряд.2010 відрізняється від суми Ф.2 ЗФ, ф.4.3СФ, на 22596 грн. за рахунок асигнувань, що обліковуються як цільове фінансування і спрямовані на поповнення внесеного капіталу

Ряд. 2030 відрізняється від суми Ф.4-2СФ на 1491 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 5981 грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 226 грн., придбання основних засобів за рахунок коштів на початок року та списанню ліквідаційної вартості основних засобів та інших необоротних активів в сумі 4259 грн.

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

Станом на 01.01.2010 р. поточна дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість відсутня.



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

Станом на 01. 01.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

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

Станом на 01. 01.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

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

Станом на 01.01.2020р. поточна дебіторська заборгованість по доходах складає в сумі 9086 грн. - заборгованість виникла за несвоєчасною сплатою батьківської плати за відвідування дітей в дошкільному закладі за грудень 2019 року; поточна кредиторська заборгованість по доходах в сумі 29813 грн. - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в січні 2020 року.

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

Станом на 01.01.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Керівник

Сидорова ОВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Кізенко ОМ

" 13 " січня 2020р.

