ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2020 року

			КОДИ
Установа	***Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №23 "Золотий ключик" м.Суми, Сумської області***	за ЄДРПОУ	31499822
Територія	***Ковпаківський***	за КОАТУУ	5910136600
Організаційно-правова форма господарювання	***Комунальна організація (установа, заклад)***	за КОПФГ	430

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

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	73

Додаток №1 Баланс

Залишок на початок року відсутній в зв'язку з переходом всіх активів Сумського дошкільного навчального закладу (ясла-садок) №23 "Золотий ключик" м.Суми, Сумської області до Сумської ОТГ, згідно рішення сесії Сумської міської ради №4989-МР від 24.04.2019 року.

Актив:- на кінець звітного періоду:

Ряд.1001 – первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду становить 4463131,00 грн. За рахунок передачі активів до Сумської ОТГ в сумі 4462412,00 грн., а також за рахунок придбання основних засобів за кошти загального фонду на суму 3341,00 грн., та списання на суму 2622,00 грн.

Ряд.1050 –знос на кінець звітного періоду складає 1948371,00 грн. За рахунок передачі активів до Сумської ОТГ в сумі 1948026,00 грн., та за рахунок нарахованого зносу на придбані основні засоби в сумі 2967,00 грн., а також зменшення за рахунок списання необоротних матеріальних активів на суму 2622,00 грн.

Ряд. 1140 –на кінець звітного періоду заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС перед працівниками установи становить 34417,00 грн.

Ряд. 1150 - на кінець звітного періоду на балансі установи рахується інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 11868,00 грн. по батьківській платі, яка виникла у березні 2020 року та буде сплачена в наступному місяці.

Пасив:

Ряд. 1400 –внесений капітал складає 4463131,00 грн. та дорівнює первісній вартості основних засобів на кінець звітного періоду рядок 1001.

Ряд. 1420 – фінансовий результат на кінець звітного періоду становить -1711879,00 грн. За рахунок переходу фінансового результату від Сумської ОТГ в сумі -1700655,00грн. Він відрізняється від фінансового результату виконання кошторису на суму 2492,00 грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 130,00 грн. та за рахунок ліквідації основних засобів та інших необоротних активів на суму 2622,00 грн.

Ряд. 1540- заборгованість по податках за лікарняними листами за рахунок ФСС на початок звітного періоду в сумі 367,00 грн.

Ряд. 1560 – заборгованість по лікарняним листам за рахунок ФСС на початок звітного періоду в сумі 34050,00 грн.

Ряд. 1575 – на кінець звітного періоду інші поточні зобов'язання складають 418538,00 грн., попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в квітні 2020 року.

Додаток №2 Звіт про фінансові результати

Ряд.2010 відрізняється від суми Ф.2 ЗФ, ф.4.3СФ, на 3341,00 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 2492,00 грн. за рахунок повернутого залишку на початок року в сумі 130,00 грн. та списанню ліквідаційної вартості основних засобів та інших необоротних активів в сумі 2622,00 грн.

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

Станом на 01.04.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

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

Станом на 01. 04.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

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

Станом на 01. 04.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

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

Станом на 01.04.2020р. поточна дебіторська заборгованість по доходах складає в сумі 11868,00 грн. - заборгованість виникла за несвоєчасною сплатою батьківської плати за відвідування дітей в дошкільному закладі за березень 2020 року; поточна кредиторська заборгованість по доходах в сумі 41853,00 грн. - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільному закладі, яка буде зарахована в квітні 2020 року.

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

Станом на 01.04.2020 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Керівник *Гримайло НІ*

Головний бухгалтер (керівник ССП) *Кізенко ОМ*

" 03 " квітня 2020р.