

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2020 року

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (центр розвитку дитини) № 36 "Червоненька квіточка" Сумської міської ради	за ЄДРПОУ	КОДИ 31787592
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
Забезпечення реалізації прав громадян на здобуття дошкільної освіти, задоволення потреб громадян у наглядах, доглядах та оздоровленні дітей, створення умов для їх фізичного, розумового і духовного розвитку	Управління освіти і науки Сумської міської Ради	67

У зв'язку зі створенням Сумської ОТГ залишки на початок звітної періоду відображені у ліквідаційній звітності, тому роз'яснення надається тільки за звітний період, без аналізу та порівняння станом на 01.01.2020р.

Форма №1 "Баланс"

АКТИВ- на кінець звітної періоду відбулися зміни на рахунках:

ряд.1000-за звітний період в залишковій вартості основних засобів та інших необоротних матеріальних активів відбулися зміни на суму 18429 грн. за рахунок збільшення первісної вартості ОС та ІНМА на суму 16498 грн та зменшення нарахованого зносу на суму 1931 грн.

ряд.1001-Первісна вартість основних та інших необоротних матеріальних активів збільшилась за звітний період на суму 16498 грн за рахунок придбання основних засобів та інших необоротних активів на суму 23039 грн та списання інших необоротних матеріальних активів на суму 6541 грн.

ряд.1002-Знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів протягом звітної періоду зменшився на суму 1931 грн за рахунок списання ІНМА та на суму 6541 грн. та нарахуванням зносу в розмірі 50 % в сумі 3260 грн. від списання ІНМА та на суму 1350 грн. при придбання ІНМА.

ряд.1050 – у вартості запасів протягом звітної періоду відбулися такі зміни: придбання продуктів харчування на суму 307474 грн, медикаментів на суму 707 грн, будівельних матеріалів, сировини та інших виробничих запасів на суму 25407 грн., малоцінних та швидкозношувальних предметів на суму 90764 грн, та витрачання на потреби установи продуктів харчування на суму 333099 грн, будівельних матеріалів на суму 26959 грн, медикаментів на суму 1177 грн., сировини та інших виробничих запасів на суму 6096 грн., малоцінних та швидкозношувальних предметів на суму 45033 грн.;

ряд.1150 – дебіторська заборгованість за спеціальними видами платежів на кінець звітної періоду виникла на суму 17014 грн. – заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу у зв'язку з несплатою;

ПАСИВ

Ряд.1400-За звітний період відбулися зміни в внесеному капіталі в сумі 16 498 грн. в зв'язку з списанням інших необоротних матеріальних активів, придбаних в минулих роках на суму 6541 грн. та придбання основних засобів та інших необоротних активів на суму 23039 грн.

Ряд.1420- фінансовий результат на кінець звітної періоду складає (- 1 147 730 грн.), який змінився за рахунок списання матеріальних цінностей, придбаних в минулих роках на суму 6541 грн.

Ряд.1575 - кредиторська заборгованість за спеціальними видами платежів – попередня оплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі на звітку дату складає 37022 грн. у зв'язку із сплатою за фактичне відвідання;

Форма 7м (КП КВК 0611010)

Загальний фонд :

На кінець звітної періоду(01.10.2020р.) поточна дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

Спеціальний фонд :



На кінець звітнього періоду(01.10.2020) має місце :

17 013,93 грн .- поточна дебіторська заборгованість по доходам - заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу . Заборгованість виникла в зв'язку з тим, що батьківська плата не сплачена повністю;

37 021,64 грн. - поточна кредиторська заборгованість по доходам - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу. Заборгованість виникла в зв'язку з тим, що батьківська плата за продукти харчування сплачена наперед;

Форма 7м (КП КВК 0613140)

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Форма 7м (КП КВК 0617321)

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Звіт про фінансовий результат

ряд.2010 - бюджетні асигнування відрізняються від даних форм №2-м, № 4-3м на суму 22 839 грн в зв'язку з придбанням ІНМА на суму 2500 грн. та придбанням ОС на суму 20339 грн .

ряд.2130- Інші доходи від необмінних операцій відрізняються від даних форми №4-2м на суму 200 грн. в зв'язку з оприбуткуванням ІНМА на суму 200 грн.

ряд.2250-«Інші витрати за обмінними операціями» відображені витрати за навчання ПТЕТУ і мереж на суму 360 грн., цивільного захисту на суму 1136 грн., з питань пожежної безпеки на суму 805 грн.

Керівник

Алла РАДЬКО

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Алла БУРГАР

" 08 " жовтня 2020р.

