

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа	Комунальний заклад "Сахновщинський навчально-реабілітаційний центр" Харківської обласної ради	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Сахновщина	за КАТОТТГ	23003107
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA63060090010068296
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		430
Періодичність:	річна		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Установа є спеціальним загальноосвітнім навчальним закладом, що забезпечує здобуття певного рівня освіти дітям, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку I-II ступенів, де передбачається денне або цілодобове перебування дітей за рахунок держави.	Департамент науки і освіти Харківської обласної адміністрації	80

Щодо показників, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс).

Доходи:

У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 16446367грн, яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені у графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2м) – 16446366,59 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611025 – 7752394,62 грн;

- КПКВК 0611035 – 8693971,97 грн.

- за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 0,00 грн (КЕКВ 2210 0,00 грн, КЕКВ - 3110 – 0,00 грн; КЕКВ 3132 – 0,00 грн).

У рядку 2030 "Доходи від продажу активів" відображена сума 0,00 грн, яка включає суму

нарахованого доходу від реалізації активів – 0,00 грн за мінусом вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 0,00 грн. (КЕКВ 2210 – 0,00 грн).

У рядку 2050 "Інші доходи від обмінних операцій" відображена сума 12709,00 грн, яка включає суму нарахованого доходу від оренди майна – 12708,84 грн за мінусом вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних та капітальних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 0,00 грн (КЕКВ 2210 – 0,00 грн, КЕКВ 2240 – 0,00 грн, КЕКВ 3110 – 0,00 грн).

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 0,00 грн, яка включає суму нарахованої амортизації безоплатно отриманих необоротних активів.

У Звіті про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2д) у графі 8 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" відображена сума 40848,00 грн, яка включає дохід від безоплатно отриманих необоротних активів (безоплатно отримані планшети).

Сума нарахованого доходу від безоплатно отриманих матеріальних цінностей – 0,00 грн, яка включає суму нарахованого доходу від безоплатно отриманих основних засобів – 0,00 грн,

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 16596459,00 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 16596459,00 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 10168966,13 грн (КЕКВ 2110 – 10168966,00 грн);

Витрати на соціальні заходи – 2323038,33 грн (КЕКВ 2120 – 2323038,00 грн);

Матеріальні витрати – 4104455,00 грн: з них амортизація 217903,00грн

за загальним фондом – 3954362,13,00грн.

(КЕКВ 2210 – 186200,00 грн, КЕКВ 2240-112483,00 грн, КЕКВ 2250 – 0,00 грн (витрати на придбання проїзних квитків), КЕКВ 2271 – 3547083,03 грн, КЕКВ 2272- 16125,20 грн, КЕКВ 2273 – 84526,90 грн, КЕКВ 2274



– 0,00 грн, КЕКВ 2275 – 4944,00 грн, КЕКВ 2282 – 0,00 грн, КЕКВ 2282 – 3000,00 грн);
за спеціальним фондом – 10393,00 грн.

втрати за коштами, отриманими як плата за послуги – 0,00 грн, (КЕКВ 2210 – 0,00 грн, КЕКВ 2240 – 5193,23 грн, КЕКВ 2271 – 0,00 грн, КЕКВ 2272 – 0,00 грн, КЕКВ 2273 – 0,00 грн, КЕКВ 2274 – 0,00 грн, КЕКВ 2275 – 0,00 грн, КЕКВ 2282 – 5199,99 грн, КЕКВ 3132 – 0,00 грн).

витрати за коштами, отриманими на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – 0,00 грн (КЕКВ 2210 – 0,00 грн, КЕКВ 2240 – 0,00 грн, КЕКВ 2275 – 0,00 грн, КЕКВ 3132 – 0,00 грн, КЕКВ 3142 – 0,00 грн);

Нарахована амортизація – 217903,00 грн, (за загальним фондом 0,00 грн, за спеціальним фондом – 0,00 грн);

Інші витрати за обмінними операціями – 0,00 грн, в тому числі:

- Витрати на відрядження КЕКВ 2250 – 0,00 грн (загальний фонд – 0,00 грн, спеціальний фонд – 0,00 грн);

Витрати за необмінними операціями – 5200,00 грн,

із них:

КЕКВ 2800 5199,99 грн (загальний фонд – 0,00 грн, спеціальний фонд – 5199,99 грн).

Щодо показників, які відображені в формі № 1-дс “Баланс”.

I. Нефінансові активи

В рядку 1001 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 10301409,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 0,00 грн, що пояснюється:

- Збільшення основних засобів на суму 0,00 грн, в тому числі за рахунок:

придбання - 40848,00 грн (за рахунок коштів загального фонду – 0,00 грн, спеціального фонду - 40848 0,00 грн,

безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі - 0,00 грн;

отримання благодійних грантів, дарунків – 40848,00 грн.

- Вибуття основних засобів на суму 42020,00 грн, в тому числі за рахунок:

безоплатної передачі (внутрівідомча передача) – 0,00 грн;

безоплатної передачі (крім внутрівідомчої передачі) – 0,00 грн;

продажу – 0,00 грн;

списання як непридатних - 42020,00 грн.

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1125 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі – 0,00 грн – заборгованість за реалізований металобрухт (заборгованість відображена в формі №7 д по спеціальному фонду у рядку “Доходи”)

У рядку 1135 “за виданими авансами” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0,00 грн, в тому числі:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0,00 грн – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю в сумі 0,00 грн (заборгованість відображена у додатку 26);

У рядку 1145 “за внутрішніми розрахунками” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0,00 грн – заборгованість по розрахунках з внутрівідомчої передачі запасів - 0,00 грн (заборгованість відображена у додатку 26);

У рядку 1150 “інша поточна дебіторська заборгованість” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0,00 грн, в тому числі:

У рядку 1200 “III. Витрати майбутніх періодів” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0,00 грн;

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1161 “касі” графа 4 відображена сума грошових документів, які знаходяться в касі (поштові марки, сплачені проїзdn документи) – 0,00 грн станом на 01.01.2024 року;

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.01.2024 року – 71991,00 грн), в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 71991,00 грн (КПКВК 0611025 – 71990,62 грн (КЕКВ 2111 - 0,00 грн, КЕКВ 2240 - 0,00 грн, КЕКВ 2250 – 0,00 грн, КЕКВ 2271 - 0,00 грн, КЕКВ 2272 – 0,00 грн, КЕКВ 2273 – 0,00 грн, КЕКВ 2274 – 0,00 грн, КЕКВ 2275 – 0,00 грн, КЕКВ 2800 - 0,00 грн) – що пояснюється надходженням коштів від оренди.

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2023 року – -4099063,00 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – -4199626,00 грн. за мінусом списання 42020,00 грн.

Фінансовий результат станом на 01.01.2024 року – -4199626,00 грн.



Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів.

За КПКВК 0611025 на 1 січня 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 9746652,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 7752394,62 грн, з них використано асигнувань на суму 7752394,62грн. Касові видатки проведено на суму 7752394,62грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань в т.ч.: КЕКВ 2211- 0 грн; КЕКВ 2120 -00грн; КЕКВ 2210- 0,00 грн. КЕКВ 2240- 0,0 грн; КЕКВ 2272- 0,00грн; КЕКВ 2273 -0,00 грн; КЕКВ 2275-0грн., КЕКВ 2800-0,00грн.

Щодо показників, які відображені в формі № 3-дс “Звіт про рух грошових коштів”.

Розшифрувати показники, які наведені в рядках:

р. 3090 «Інші надходження» складає 25523,18 гривень це нарахування лікарняних листів за 2022 рік

р. 3180 «Інші витрати» складає 25523,18 гривень це виплата лікарняних листів за 2022 рік

У разі наявності натуральної форми розшифрувати показники.

Щодо показників, які відображені в формі № 4-дс “Звіт про власний капітал”.

Розшифрувати показники, які наведені в рядку 4290 «Інші зміни в капіталі», це придбання основних засобів на сумму -1172,00 грн..

Щодо показників, які відображені в формі № 5-дс “Примітки до річної фінансової звітності”.

Розшифрувати показники розділу 1 «Основні засоби»,

придбання основних засобів на сумму 40848,00 грн по КЕКВ 3110

по КЕКВ2210 на сумму 40848,00 грн.

Керівник

Ніна САЛІНА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Вікторія СКРЯГА

" 09 " січня 2024р.

