

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	<b>Піщанська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат Вінницької обласної ради</b>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<b>Піщанська</b>	за КАТОТТГ	21723872
Організаційно-правова форма господарювання	<b>Комунальна організація (установа, заклад)</b>	за КОПФГ	UA05100090000029847
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
Головним завданням школи є створення оптимальних умов для організації життя та всебічного розвитку дітей, максимально наближених до домашніх, оточення кожної дитини турботою, надання допомоги при працевлаштуванні та вибору професії.	Піщанська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат Вінницької обласної Ради належить до спільної власності територіальних громад Вінницької області управління якою здійснює Вінницька обласна рада.	Працює в школі 67 осіб з них 32 підпрацівників та обслуговуючого персоналу 35 особи.

На звітний рік по Піщанській спеціальній загальноосвітній школі-інтернат Вінницької обласної Ради по КПКВ 0611022 кошти загального фонду затверджені в сумі 7534072 грн. Надійшло коштів за звітний період в сумі 7509933 та касові видатки складають 7509933 грн.

По КПКВ 0611032 кошти загального фонду затверджені на рік в сумі 8121450 грн. Надійшло коштів та касові видатки склали 7016260 грн.

По КПКВ 0611062 кошти загального фонду затверджені на рік в сумі 803000 грн. Надійшло коштів та касові видатки склали 803000 грн., використано в повному обсязі.

По формі 4-1м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» кошти затверджені в сумі 62410 грн. Залишок коштів на початок звітного року 34120,74 грн., за звітний період надходження склали 28290 грн. Касові видатки склали 30490,00 грн. Залишок на реєстраційному рахунку по формі 4-1м склав на кінець звітного періоду – 31920,74 грн.

По формі 4-2м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» затверджено 220303,34 грн. Залишок коштів на початок звітного року 119316,64 грн., у звітному періоді надійшло коштів 100987,86 грн., 35427,34 грн. - це благодійна допомога в натуральному надходженні та 65560,00 грн. - кошти отримані від підприємств для виконання цільових заходів. Залишок на рахунку по формі 4-2м склав – 127098,16 грн.

Кредиторська заборгованість на початок звітного періоду по КПКВК 0611022 склала 359237,86 грн., в розрізі таких КЕКВ: КЕКВ 2210 -6357,76 грн.; КЕКВ 2220-5899,84 грн.; КЕКВ 2230-305934,21 грн.; КЕКВ 2240-31874,88 грн.; КЕКВ 2250-3172,60 грн.; КЕКВ 2273-5998,57 грн. На кінець звітного періоду по КПКВК 0611022 кредиторська заборгованість склала – 21908,10 грн., в т.ч. по КЕКВ 2210 – 8940,49 грн.; КЕКВ 2240 – 12967,61 грн. з неї прострочена заборгованість по КЕКВ 2110 – в сумі 8400,00 грн., по КЕКВ 2240 в сумі – 3934,61 грн., утворилася відповідно до змін в Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого Постановою КМУ від 21.03.2022 року (зі змінами).

Також на кінець звітного періоду в наявності дебіторська та кредиторська заборгованість по виплаті коштів тимчасової непрацездатності в сумі 4587,87 грн. кошти не були отримані від фонду соціального страхування.

Протоколи про порушення бюджетного законодавства не склалися. Поточні рахунки в інших банках не відкриті.

По формі 1-дс БАЛАНС, рядок 1001 на початок звітного періоду первісна вартість основних засобів складала 9462575 грн., на кінець звітного періоду склала 8214461 грн. Протягом звітного періоду відбувся рух основних засобів, зокрема по формі 2м придбання основних засобів на суму 24666 грн, по формі 4-2 - 75416 грн. (599 - бібліотечний фонд, 49500 – меблі, 15317 пральні машини, 10000 - генератор). Списано за звітний період основних засобів на суму 1348196 грн.

«Незавершені капітальні інвестиції» рядок 1030 Балансу на початок та на кінець звітного періоду становлять 56000 грн, це інвестиції минулого періоду на будівництво огорожі закладу, які не введені в експлуатацію.

Рядок 1050 Запаси на кінець звітного періоду становлять – 741598 грн, це залишки товарів та матеріалів, медикаменти, продукти харчування, придбані для потреб установи та не використані на кінець звітного періоду.

В рядку 1140 за розрахунками із соціального страхування дебіторська заборгованість на кінець звітного



періоду склала - 4588 грн. (не надійшли кошти з допомоги по тимчасовій непрацездатності).

В рядку 1162 сума коштів на казначейських рахунках на кінець звітного періоду склала – 159018 грн., з них: спеціальний фонд (надходження від господарської діяльності) – 31920,74 грн, спеціальний фонд (інші джерела власних надходжень) – 127098,16 грн.

Внесений капітал на кінець звітного періоду склав 8214461 грн.

Рядок 1420 Фінансовий результат на кінець звітного періоду склав мінус 2605160 грн. Цільове фінансування на кінець звітного періоду в сумі 56000 грн на будівництво огорожі закладу, залишок минулих періодів.

Поточні зобов'язання на кінець звітного періоду склали - 26496 грн.

Рядок 1540 зобов'язання за платежами до бюджету склали - 805 грн.

Рядок 1545 зобов'язання за розрахунками за товари, роботи, послуги склали - 21908 грн.

Рядок 1560 зобов'язання за розрахунками з оплати праці склали - 3693 грн.

Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати», рядок 2010 складається з надходжень коштів по формах 2-м в сумі - 16714464 грн. за мінусом придбання основних засобів за звітний період на суму - 24666 грн. та дорівнює - 16689798 грн.

Рядок 2130 інші доходи від необмінних операцій - 100988 грн за мінусом надходження основних засобів в сумі 75416 грн - становить - 25572 грн.

Рядок 2210 витрати на виконання бюджетних програм становлять на кінець звітного періоду - 17407069 грн.

Рядок 2220 витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) склали – 4000 грн.

Рядок 2250 інші витрати за обмінними операціями склав - 31187 грн. (видатки на відрядження).

Рядок 2380 Усього витрат склав - 17448256 грн. Рядок 2390 Профіцит/дефіцит за звітний період – мінус 704596 грн., фінансовий результат відкорегований на суму 1348196 грн, це списання основних засобів придбаних за минулі роки. Амортизація за звітний період нарахована в сумі 356137 грн.

В додатку 20 відображена заборгованість по тимчасовій непрацездатності на кінець звітного періоду по дебету та по кредиту в сумі 4587,87 грн.

В ф.3-дс відображені бюджетні асигнування в сумі – 16689798 грн., надходження від надання послуг в сумі – 28290 грн., інші надходження в сумі – 162747 грн., витрати на виконання бюджетних програм в сумі – 16670401 грн., витрати на виготовлення продукції – 30490 грн., інші витрати за обмінними операціями – 31187 грн., інші витрати за необмінними операціями – 6000 грн. Чистий рух коштів від операційної діяльності – 5582 грн., надходження цільового фінансування – 100082 грн., витрати на придбання основних засобів – 100082 грн. Чистий рух коштів за звітний період -5582 грн. Надходження в натуральній формі – 75416 грн., залишок коштів на кінець року – 159019 грн.

В ф. 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено внесений капітал на початок року в суму 9462575, зміни протягом поточного року на суму – 1248114 та залишок на кінець року основних засобів – 8214461 грн., цільове фінансування в сумі 56000 грн., та фінансовий результат на кінець звітного року -2605160 грн.

В ф. 5-дс відображено рух основних засобів протягом звітного року: Надходження основних засобів – 100082 грн, в т.ч. надходження бібліотечного фонду – 599 грн. Незавершене капітальне будівництво на кінець року в сумі – 56000 грн. Залишок виробничих запасів на кінець року – 741598 грн. Поточні зобов'язання на кінець звітного періоду складають – 26496 грн., в т.ч. заборгованість по тимчасовій непрацездатності – 4588 грн.

Укладені договори протягом звітного року на суму – 3007803 грн та залишок на кінець звітного періоду – 21908 грн.

Керівник

Олена АЦЕХОВСЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Людмила ЗАРЕМБА

" 01 " лютого 2023р.

