|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | |  | |  | |  |  | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА** | | | | | | | | | | | | |
| ***за I квартал 2025 року*** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | |  | | КОДИ | | | | |
| Установа | ***Комунальний заклад "Піщанський навчально- реабілітаційний центр" Вінницької обласної Ради*** | | | | | за ЄДРПОУ | | 21723872 | | | | |
| Територія | ***Піщанська*** | | | | | за КАТОТТГ | | UA05100090000029847 | | | | |
| 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 | | | |
| Комунальний заклад «Піщанський навчально-реабілітаційний центр» Вінницької обласної Ради належить до спільної власності територіальних громад Вінницької області управління якою здійснює Вінницька обласна Рада.  Метою діяльності Центру є забезпечення реалізації права дітей з особливими освітніми потребами, зокрема зумовленими складними порушеннями розвитку та здобуття дошкільної, повної загальної середньої освіти на певному рівні з урахуванням їх індивідуальних потреб, можливостей, здібностей та інтересів відповідно до державних стандартів.  Головними завданнями Центру є:  - створення умов для здобуття освіти учнями (вихованцями) шляхом належного кадрового, матеріально-технічного забезпечення, забезпечення універсального дизайну та/або розумного пристосування, що враховує індивідуальні потреби та можливості учнів (вихованців);  - забезпечення системного психолого-педагогічного супроводу учнів (вихованців), зокрема із складними порушеннями розвитку, з урахуванням їх стану здоров'я, індивідуальних особливостей;  - надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг (допомоги) учням (вихованцям) Центру та змінному контингенту;  - забезпечення навчання учнів (вихованців) із складними порушеннямирозвитку, а також глухих за допомогою найбільш прийнятних для них методів і способів спілкування в освітньому середовищі (просторі), що максимально сприяє засвоєнню знань і соціальному розвитку, використання в освітньому процесі української жестової мови, допоміжних засобів для навчання, а також засобів альтернативної комунікації для дітей, які цього потребують;  - викладання навчальних предметів (інтегрованих курсів) способами, що є найбільш прийнятними для учнів із складними порушеннями розвитку, у тому числі шляхом адаптації/модифікації змісту навчальних предметів (інтегрованих курсів), використання допоміжних засобів для навчання;  - організація освітнього процесу, що ґрунтується на загальнолюдських цінностях, визначених Законами України «Про освіту», «Про повну загальну середню освіту», «Про дошкільну освіту» та «Про забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків»;  - сприяння набуттю ключових компетентностей учнями (вихованцями);  - забезпечення здійснення реабілітаційних заходів для учнів (вихованців) центру, а також для змінного контингенту;  - формування компетентностей для подальшого самостійного життя та соціалізації учнів (вихованців);  - сприяння всебічному розвитку учнів (вихованців);  - надання консультацій батькам (іншим законним представникам) учнів (вихованців) з метою забезпечення їх активної участі в освітньому процесі та соціалізації учнів (вихованців) і змінного контингенту. | | | | Комунальний заклад "Піщанський навчально- реабілітаційний центр" Вінницької обласної Ради належить до спільної власності територіальних громад Вінницької області управління якою здійснює Вінницька обласна рада. | | | | | Працює в школі 71 осіб з них 31 педпрацівників та обслуговуючого персоналу 40 особи. | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| На звітний період по комунальному закладі «Піщанський навчально-реабілітаційний центр» Вінницької обласної Ради по КПКВ 0611025 кошти загального фонду затверджені в сумі 2785999 грн. Надійшло коштів - 2648371 грн., касові видатки склали - 2644468 грн., залишок на реєстраційному рахунку на кінець звітного періоду склав - 3904 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611035 кошти загального фонду затверджені на звітний період в сумі 1845264 грн. та використані повністю. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611600 кошти загального фонду для здійснення доплат педагогічним працівникам затверджені на звітний період в сумі 188033 грн. , надійшло коштів та касові видатки склали 187825 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611183 кошти загального фонду для забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» затверджені на звітний рік в сумі 36228 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611184 кошти загального фонду для забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» затверджені на звітний рік в сумі 84532 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По формі 4-1м «Звіт про надходження і використання надходжень, отриманих як плата за послуги» кошти затверджені в сумі 63498,85 грн. За звітний період надходжень не було. Залишок на реєстраційному рахунку по формі 4-1м склав на кінець звітного періоду – 28498,85 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По формі 4-2м «Звіт про надходження і використання надходжень, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» затверджено в сумі 116375,20 грн. Залишок коштів на початок звітного року 15329,92 грн., за | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
| *202500000049524459* | |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | |  | | *ст. 1 з 3* | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| звітний період надійшло коштів 126351,34 грн., з них: 101045,28 - це благодійна допомога в натуральному надходженні, 25306,06 грн. - кошти отримані від підприємств для виконання цільових заходів. Залишок на рахунку по формі 4-2м на кінець звітного періоду склав – 40635,98 грн. | | | | | | |
| По формі 4-3м «Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду» по КПКВ 0611403 затверджено коштів на звітний період для забезпечення харчуванням учнів початкових класів в сумі 23000 грн, касові видатки склали 23995,52 грн., залишок на рахунку 4,48 грн. | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду по КПКВК 0611025 склала – 359481,58 грн., в т.ч. по КЕКВ 2111-262269,91 грн., з них: прибутковий податок – 45365,98 грн., військовий збір – 13114,92 грн., профспілкові внески – 4655,98 грн., заробітна плата – 199133,03 грн.; по КЕКВ 2120-53510,70 грн., по КЕКВ 2240 -1494,94 грн., по КЕКВ 2271-42206,03 грн. | | | | | | |
| На кінець звітного періоду по КПКВК 0611035 кредиторська заборгованість склала – 168941,79 грн., в т.ч. по КЕКВ 2111-134824,73 грн., з неї заробітна плата – 100000,00 грн., прибутковий податок – 29264,93 грн., профспілкові внески – 5559,80 грн., по КЕКВ 2120 -34117,06 грн. | | | | | | |
| На кінець звітного періоду по КПКВК 0611600 кредиторська заборгованість склала – 1833,21 грн., в т.ч. по КЕКВ 2111-1833,21 грн., з неї прибутковий податок – 1314,26 грн., профспілкові внески – 518,95 грн. | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду по загальному фонду по по КПКВК 0611183, 0611184 відсутня. | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду по спеціальному фонду по по КПКВК 0611025 відсутня. | | | | | | |
| Протоколи про порушення бюджетного законодавства не складалися. Поточні рахунки в інших банках не відкриті. | | | | | | |
| По формі 1-дс БАЛАНС, рядок 1001 на початок звітного періоду первісна вартість основних засобів складала 10595252 грн., на кінець звітного періоду склала 10686519 грн. Протягом звітного періоду відбувався рух основних засобів, зокрема надійшло: по формі 4-2 - 94285 грн. (пуфи безкаркасні – 5790,00, спортивний інвентар – 88495,00). Списано за звітний період основних засобів на суму – 18,00 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 – 664436 грн, це залишки товарів та матеріалів, медикаменти, продукти харчування, придбані для потреб установи та не використані на кінець звітного періоду. | | | | | | |
| В рядку 1162 сума коштів на казначейських рахунках на кінець звітного періоду склала – 73043 грн., з них: спеціальний фонд (надходження від господарської діяльності) – 28498,85 грн, спеціальний фонд (інші джерела власних надходжень) – 40635,98 грн., загальний фонд, обласний бюджет -3903,81 грн, спеціальний фонд (субвенція для забезпечення харчуванням учнів початкових класів) – 4,48 грн. | | | | | | |
| Внесений капітал на кінець звітного періоду склав 10686519 грн. | | | | | | |
| Рядок 1420 Фінансовий результат на кінець звітного періоду склав мінус -4230341 грн. На початок звітного періоду склав мінус -3332321 грн. Фінансовий результат на кінець звітного періоду відкорегований на суму 18,00 грн, це списання основних засобів придбаних за минулі роки. 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 - 531106 грн. | | | | | | |
| Рядок 1540 зобов’язання за платежами до бюджету склали - 89060 грн., в т.ч. прибутковий податок – 75945,17 грн., військовий збір – 13114,92 грн. | | | | | | |
| Рядок 1545 зобов’язання за розрахунками за товари, роботи, послуги склали - 43701 грн. | | | | | | |
| Рядок 1560 зобов’язання за розрахунками з оплати праці склали - 309868 грн. | | | | | | |
| Рядок 1565 зобов’язання за розрахунками із соціального страхування – 87628 грн. | | | | | | |
| Рядок 1570 зобов’язання за внутрішніми розрахунками – 849 грн. (безкоштовна внутрішньовідомча передача матеріальних цінностей) | | | | | | |
| Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати», рядок 2010 складається з надходжень коштів по формах 2-м в сумі - 4681460 грн., з надходжень коштів по формі 4-3-м в сумі – 23000 грн, придбання основних засобів за звітний період не було та становить – 4704460 грн. | | | | | | |
| Рядок 2130 інші доходи від необмінних операцій – надходження по ф. 4-2 126351 грн за мінусом надходження основних засобів в сумі 94285 грн - становить - 32066 грн. | | | | | | |
| Рядок 2210 витрати на виконання бюджетних програм становлять на кінець звітного періоду - 5630964 грн. | | | | | | |
| Рядок 2250 інші витрати за обмінними операціями склав - 3600 грн. (видатки на відрядження). | | | | | | |
| Рядок 2380 Усього витрати склали – 5634564 грн. Рядок 2390 Профіцит/дефіцит за звітний період – мінус 898038 грн. Амортизація за звітний період нарахована в сумі 37031 грн. | | | | | | |
| В додатку 17 відображена заборгованість по внутрівідомчій передачі запасів на кінець звітного періоду по кредиту в сумі 849,20 грн. | | | | | | |
|  |  |  |  |  | Autogenerated |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *202500000049524459* |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* |  | *ст. 2 з 3* | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| В додатку 19 відображено надходження та використання власних надходжень, отриманих в натуральній формі за звітний період в сумі 101045,28 грн., з них надходження по КЕКВ 2110 – 94285,28 грн, це надходження | | | | | | | | | | | | | | |
| від фізичних осіб-резидентів України: пуфи безкаркасні на суму – 5790,00 грн., надходження від інших суб’єктів – резидентів України (ТОВ "ПлазмаТек", ЄДРПОУ 03567397) - спортивний інвентар – 88495,28; по КЕКВ 2230 6760,00 – продукти харчування - це надходження від фізичних осіб-резидентів України. | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Керівник (уповноважена посадова особа) | | | | | |  | *Олена АЦЕХОВСЬКА* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Головний бухгалтер (спеціаліст,  на якого покладено виконання обов’язків  бухгалтерської служби) | | | | | |  | *Людмила ЗАРЕМБА* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | *" 18 " квітня 2025р.* | | | |  | |  |  | | |  | Autogenerated | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *202500000049524459* | | | |  | | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | | |  | *ст. 3 з 3* | | | | |