

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2021 рік

Установа	<i>Початкова школа "Світанок" Львівської міської ради</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Залізничний</i>	за КАТОТТГ	25224611
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA46060250010259421
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
Надання початкової середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами. Початкова школа	Департамент гуманітарної політики Управління освіти Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів	92

За 2021 рік

Аналітика форми 2м

За КПКВК 0611021 по загальному фонду в 2021 році відкрито асигнувань в сумі 12 085 634,3 грн. Профінансовано за вказаний період 11 998 605,1грн. Касові видатки проведено на суму 11 99 8605,1 грн., що становить – 99,28 відсотки виконання.

Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 87 029,2 грн. в. т.ч.

КЕКВ 2111 – 0 грн.,

КЕКВ 2120-0 грн.

КЕКВ 2210 – 0 грн.,

КЕКВ 2220 – 0,84 грн.

КЕКВ 2230- 12 119,40 грн., що пояснюється економією, за рахунок частково застосованого навчання дітей у дистанційній формі

КЕКВ 2240 – 779, 83 грн. залишок внаслідок відшкодування касових видатків

КЕКВ 2250 – 0 грн.

КЕКВ 2270 – 74 128,93 грн. внаслідок відшкодування касових видатків

КЕКВ 2282 – 0 грн.

КЕКВ 2730 – 0,10 грн.

В кінці року залишок на реєстраційних рахунках станом на 30.12.2021, який було перераховано в дохід бюджету становить 36 359,84 грн., в т.ч.

КЕКВ 2240 - 779,93 грн.

КЕКВ 2271 - 12 746,22 грн

КЕКВ 2272 - 1 242,27 грн.

КЕКВ 2273 - 20 762,65 грн.

КЕКВ 2275 - 828,67 грн.

КЕКВ 2730 – 0,10 грн.

Склався внаслідок відшкодування касових видатків за комунальними платежами

За КПКВК 0611031 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 8 973 280грн. Профінансовано за вказаний період 8 973 280грн. Касові видатки проведено на суму 8 973 280грн., що становить – 100 відсотки виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав

0 грн. в. т.ч.

КЕКВ 2111 – 0 грн.

КЕКВ 2120-0 грн.

За КПКВК 0611181 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 233588,28 грн. Профінансовано за вказаний період 233588,28 грн. Касові видатки проведено на суму 233588,28 грн., що становить – 100 відсотків виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 0 грн. в. т.ч.

КЕКВ 2210 – 0 грн.

За КПКВК 0611182 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 233588,28 грн.



Профінансовано за вказаний період 233588,28грн. Касові видатки проведено на суму 233588,28 грн., що становить – 100 відсотки виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 0 грн. в т.ч.

КЕКВ 2210 – 0 грн.

За КПКВК 0611142 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 49494грн. Профінансовано за вказаний період 49494грн. Касові видатки проведено на суму 49494грн., що становить – 100 відсотки виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 0 грн. в т.ч.

КЕКВ 2210 – 0 грн

За КПКВК 0611200 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 80427 грн. Профінансовано за вказаний період 76671,45грн. Касові видатки проведено на суму 76671,45грн., що становить – 95,33 відсотки виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 3755,55 грн. в т.ч.

КЕКВ 2111 – 2980,08 грн.

КЕКВ 2120 - 775,47

Аналітика Форма 4-1 Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги

КПКВ 0611021

Залишок по платі за послуги на початок року складає 0,00 Затверджено асигнувань 0грн. Надходжень за звітний період грн. В т.ч. 23 858,00 грн. надходження коштів за реалізоване майно (макулатуру) 650 грн., 23 208 грн надходження в натуральній формі – оприбуткування металобрухту, що утворився в процесі господарської діяльності., Касові видатки становлять 0 грн. за КЕКВ 3110, та 0 за КЕКВ 2210 (натуральна форма) Залишок коштів на кінець періоду становить 23 858,00 грн.

Аналітика Форма 4-2м Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень

КПКВ 0611021

Залишок по спеціальному фонду на початок року 2170,60грн. Затверджено асигнувань на звітний період – 87 870,00 грн. За звітний період надійшло 88 300,00 грн. спонсорської допомоги в грошових коштах 1900,00 грн., а також 86 400 грн. отримано в натуральній формі (по КЕКВ 2210 на суму 86 400 грн. та по КЕКВ 3110. на суму 0 грн. рециркулятори повітря анти бактеріцидні для облаштування класів) За звітний касові видатки становлять 1470 грн. (Оплата за лічильник електроенергії КЕКВ 2210) Залишок на кінець періоду становить 2600,60грн.

Аналітика форма N 4-3м про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду)

За КПКВК 0617321

В звітному періоді відкрито асигнувань на суму 2 263 468грн.в т.ч. за КЕКВ 3132 - 2 263 468 грн. , в тому числі за об'єктами:

Капітальний ремонт із заміною вікон у ПШ «Світанок на вул. Садова, 15 - 133 300 грн.

Капітальний ремонт огорожі ПШ «Світанок» по вул. С.Петлюри, 43а – 580 168 грн.

Капітальний ремонт гідроізоляції фундаменту та дренажу будівлі ПШ "Світанок" на вул. С. Петлюри, 43-А – 1550 000 грн.

За звітний період надійшло 1 455 449,79грн, в тому числі 0 грн. на рахунки відкриті в Держказначействі та 1 45 5449,79 грн. (трансферти на цільові програми) на рахунки відкриті в установах інших банків (АБ Укргазбанк) Касові видатки за вказаний період складають 1 455 449,79 грн в т.ч. за КЕКВ 3132 - 1 455 449,79 грн., що становить 65,07 відсотка виконання.

В тому числі за об'єктами

Капітальний ремонт із заміною вікон у ПШ «Світанок на вул. Садова, 15 - 118 744,38грн.

Капітальний ремонт огорожі ПШ «Світанок» по вул. С.Петлюри, 43а – 469 749,09 грн.

Капітальний ремонт гідроізоляції фундаменту та дренажу будівлі ПШ "Світанок" на вул. С. Петлюри, 43-А – 866 956,32 грн.

Залишок невикористаних асигнувань по КЕКВ 3132 – 808 018,21 грн,

За КПКВК 0611061

В звітному періоді відкрито асигнувань на суму 49 998 грн. по КЕКВу 3110 За звітний період надійшло 49 998 грн., в тому числі 49 998 грн. на рахунки відкриті в Держказначействі та 0 грн. (трансферти на цільові програми) на рахунки відкриті в установах інших банків (АБ Укргазбанк) Касові видатки за вказаний період складають 49 998 грн. по КЕКВ 3110 - на закупівлю техніки за програмою «Робототехніка». Що становить 100% виділених асигнувань

Аналітика форма N 7м Звіт про заборгованість за бюджетними коштами

КПКВ 0611021

Кредиторська заборгованість на 01.01.2022р. становить 0грн. ,в т.ч.

КЕКВ 2111– 0 грн.

КЕКВ 2120 –0 грн.

Дебіторська заборгованість на звітну дату 01.01.2022 становить 9 876 грн. В т.ч. за КЕКВ 2210 – 6048 (передплата період.видань (журналу Держзакупівлі на 2022 рік)



КЕКВ 2240 – 3828 грн. (передплата за послуги з доступу до інформаційних джерел аналітичних бухгалтерських видань на 12 місяців 2022 року.)

КПКВ 0611031

Кредиторська заборгованість на 01.01.2022р. становить 0 грн. ,в т.ч.

КЕКВ 2111– 0 грн.

КЕКВ 2120 – 0 грн.)

Дебіторська заборгованість на 01.01.2022р. відсутня.

Аналітика Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» Дебіторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2021 року склала- 27 036,15 грн., нараховані і не виплачені кошти по листках непрацездатності, за рахунок ФСС Кредиторська на 01.01.2022 – за розрахунками із соціального страхування – 18 920,63 грн: в т.ч. 0 грн. по вагітності та пологах, 18 920,63 грн. –розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю (податки: військовий збір, ПДФО) у сумі –3 689.52 виплата на руки 15 231.10 грн. Залишок коштів на реєстраційному рахунку відкритому в установі ДКСУ для виплати допомоги по ФССУ станом на 01.01.2022 складає 6145.10 грн. Кошти, що прийшли на рахунок 30.12.2021 і не були перераховані працівникам. Відображено у Додатку 20, як дебіторська заборгованість в сумі 12 775,53.

Аналітика ф.2-дс

Доходи:

У рядку 2010 «бюджетні асигнування» відображено 21 607 810 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені в гр. 7 форма 2 мс:

- КПКВ 0611021 11 998 605 грн.

- КПКВ 0611031 8973280 грн.

- КПКВ 0611181 233588 грн

- КПКВ 0611182 276171 грн.

- КПКВ 0611200 76672 грн

- КПКВ 0611142 49494 грн

- За мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового асигнування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 49998,00 (КЕКВ 2210 – 0,00 грн. КЕКВ 3110 – 49998,00 грн.)

У рядку 2030 відображено сума надходжень, що надійшли як вартість реалізації майна 23 858 грн. з ф.4-1м, за мінусом доходу вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включається до вартості необоротних активів – 0,00 грн.

У рядку 2130 відображено сума надходжень, що надійшли як благочинні внески, спонсорська допомога 88 300 грн. грн. з ф.4-2м, в т.ч.

- надходження на рахунок у вигляді коштів перерахованих, як благочинні внески, гранти – 1900,00 грн.

- в натуральній форма – 86 400 грн.

Всього сума доходів 21 719 968 грн.

Витрати на виконання бюджетних програм р.2210 склали 21 664 624 грн., (витрати за Загальним фондом ф.2+витрати ф. 4.1м., 4.2м) в т.ч. - витрати на оплату праці (рядок 2820) складають 13 520 226 грн. - відрядження на соц.заходи (рядок 2830) складають 2 919 107 грн. - матеріальні витрати (рядок 2840) складають 4 495 644 - амортизація (рядок 2850) складають 729 647 грн. а також інші витрати за обмін. операціями– 0 (сплата держ.збору)

р. 2310 – інші витрати за необмінними операціями становлять 31 056 грн. (КЕКВ 2730 з ф. 2м виплата винагороди «успішний педагог»)

Разом витрат р.2390 складає 21 695 680 грн. Профіцит бюджету за період складає 24 288 грн.

Аналітика ф.3-дс

Доходи:

У рядку 3000 «бюджетні асигнування» відображено 21 607 810 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені в гр. 7 форма 2 мс = р. 2010 Форми 2 -ДС:

- За мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового асигнування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 49998,00 (КЕКВ 2210 – 0,00 грн. КЕКВ 3110 – 49998,00 грн.)

У рядку 3010 відображено сума надходжень, що надійшли як вартість реалізації майна 23 858 грн. з ф.4-1м, за мінусом доходу вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включається до вартості необоротних активів – 0,00 грн.

У рядку 3045 відображено сума надходжень, що надійшли як благочинні внески, спонсорська допомога 88 300 грн. грн. з ф.4-2м, в т.ч.



- надходження на рахунок у вигляді коштів перерахованих, як благодійні внески, гранти – 1900,00 грн.
- в натуральній форма – 86 400 грн.

У рядку 3090 відображено інші надходження (кошти, що перераховані ФСС України для виплати по листках непрацездатності працівникам) в сумі 299 233 грн.

Рядок 3095 Всього доходів становить 22 018 413 грн.

У рядку 3095 в сумі 21 607 810 відображено витрати, що склалися по ЗФ ф.2

У рядку 3130 сума 87 870 відображено витрати ф.4-2, в т.ч. витрати в натур.формі – 86 400, та витрати за КЕКВ 2210 – 1470,00 грн

У рядку 3180 відображено інші витрати (кошти, ФСС України для виплати по листках непрацездатності працівникам та виплачені їм) - 293 088 грн.

У рядку 3195 в сумі 21 987 980 відображено усі витрати (ф.4-1, 4-2, 2м)

Чистий рух коштів склав р. 3195 склав 30 433 грн.

У рядку 3230 відображено Цільове фінансування по ф.4-3 СФ (КПКВ 0617321, КПКВ 0611042) на проведення кап.ремонтів по незавершених об'єктах – 1 455 450 грн. та 49998 на придбання ОЗ.

Чистий рух коштів за звітний період склав – 30 433 грн.(р.3400)

Залишок коштів на початок року по СФ ф.4-2 складав – 2171 грн.

Залишок коштів на кінець року складає 32604 грн., в т.ч.

Реєстраційний рахунок плата за послуги – 23 858 грн.

Реєстраційний рахунок гранти дарунки – 2601 грн.

Інші рахунки (кошти ФССУ) – 6145 грн.

Аналітика ф.4-дс

Внесений капітал:

У рядку 4210 відображено суму внесеного капіталу у поточному році 1 061 430 грн.

У рядку 4290 відображено суму внесеного капіталу на початок періоду – 1 2639 141 грн.

Рядок 4310 Всього змін становить 13 700 571 грн.

Фінансовий результат

У рядку 4030 відображено фінансовий результат за попередній звітний період – 536 524 (дефіцит)

В рядку 4200 відображено фінансовий результат за звітний період – 24288 (профіцит) р.2390 ф.2-ДС

В рядку 4290 відображено зміни у фінансовому результаті – 354 238 (дефіцит), що утворився внаслідок

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису звітного періоду - 354 239 грн. (дефіцит) рядок 1420 в. 1-ДС

збільшення – 810 734 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 83 105 грн.

- наявність кредиторської заборгованості, термін сплати якої не настав – 0 грн.

- суми нарахованої амортизації за звітний період 727 629 грн.

Зменшення – 456 495 грн.

- придбання необоротних активів за рахунок залишку коштів спеціального фонду (кошти отримані, як плата за послуги) на початок року – 0 грн.

- коригування помилково нарахованого у минулих роках зносу на необоротні активи 0,00 грн.;

- погашення кредиторської заборгованості на початок звітного періоду – 456 495,00 грн.

Цільове фінансування

У рядку 4290 відображено Цільове фінансування по ф.4-3 СФ (КПКВ 0617321, КПКВ 0611042) на проведення кап.ремонтів по незавершених об'єктах – 1 455 450 грн.

Разом змін у капіталі р. 4310 – 14 289 547 грн.

Аналітика Форми №1-дс «Баланс» станом на 01.01.2022р.

В розділі АКТИВ В р.1001 відображена первісна вартість ОЗ на кінець звітного періоду 18 367 488 грн., яка збільшилася на 1 061 430 грн. за звітний період, що пояснюється

Збільшенням ОЗ на суму:

- придбанням 832 292 (за рахунок коштів загального фонду – 782 994 грн., спеціального фонду – 49 998 грн.)

- безкоштовного отримання за операціями внутрішньовідомчої передачі – 142 038 грн.

- отримання благодійних грантів, дарунків – 86 400 грн.

Вибуття ОЗ на суму:

- безоплатної передачі (внутрішньовідомча передача): - 0,00

- безоплатної передачі (крім внутрішньовідомча передача): - 0,00

- продажу -



- списання непридатних – 68 174 грн.

У рядку 1030 графа 4 відображена сума ОЗ та ІНМА, які не введені в експлуатацію 1 455 450,00 грн., яка відповідає даним наведеним у рядку 1450 «Цільове фінансування» Пасиву балансу.

в р.1002 накопичена сума амортизації, яка збільшилася за вказаний період на суму 727 629 грн.

Інформація, щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1125 графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі – 0грн. ,

У р. 1140 відображено дебіторська заборгованість в сумі 12 776 грн. перед працівниками по нарахованих, але не виплачених листках непрацездатності за рахунок ФСС України. (заборгованість відображена в додатку 20)

Інформація, щодо грошових коштів:

У рядку 1162 гр.4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.01.2022р. в сумі 32 604 грн., в тому числі на:

- реєстраційних рахунках по ЗФ – 0 грн. (

- кошти отримані, як благодійні внески, гранти, дарунки – 2600,60 грн.

- кошти на виплату допомоги за тимчасовою непрацездатністю – 6145 грн. (кошти що поступили 30.12.2021)

- кошти, що надійшли, як плата за послуги – 23858,00

Інформація, щодо розділу III Витрати майбутніх періодів

У рядку 1200 відображено вартість передоплати послуг користування електронним кабінетом в інформаційно-аналітичних виданнях на 2022 рік в сумі 9876 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості

У рядку 1540 графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 3689 грн, в тому числі:

- не перераховано ПДФО та військовий збір, утриманий з допомоги по тимчасовій непрацездатності - 3689 грн.(заборгованість відображено в додатку 20)

У рядку 1560 графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 15 322 грн., в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 15 322 грн.(заборгованість відображено в додатку 20)

Щодо фінансового результату:

Фінансовий результат станом на 01.01.2021р. – 536 524 грн. (дефіцит) рядок 4030 ф.4-ДС

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – 24 288 грн. (профіцит)

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису звітного періоду - 354 239 грн. (дефіцит) (рядок 4290 ф. 4-ДС), рядок 1420 в. 1-ДС

збільшення – 810 734 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 83 105 грн.

- наявність кредиторської заборгованості, термін сплати якої не настав – 0 грн.

- суми нарахованої амортизації за звітний період 727 629 грн.

Зменшення – 456 495 грн.

- придбання необоротних активів за рахунок залишку коштів спеціального фонду (кошти отримані, як плата за послуги) на початок року – 0 грн.

- коригування помилково нарахованого у минулих роках зносу на необоротні активи 0,00 грн.;

- погашення кредиторської заборгованості на початок звітного періоду – 456 495,00 грн.

У 2021 році зауважень, щодо порушень не виносилося, перевірок не відбувалося.

Керівник

Лідія АНДРУШКО

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Мар'яна МАЦЕЛА

" 19 " січня 2022р.

