

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2020 року

|  |   |           |                  |
|--|---|-----------|------------------|
| Установа   | Комунальний позашкільний навчальний заклад<br>"Міська дитячо-юнацька спортивна школа із зимових видів спорту" Дніпровської міської ради | за ЄДРПОУ | КОДИ<br>38114032 |
| Територія  | Новокодацький   | за КОАТУУ | 1210138100       |
| Організаційно-правова форма господарювання   | Комунальна організація (установа, заклад)   | за КОПФГ  | 430              |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів <b>010 - Орган з питань культури, національностей та релігій</b> |   |           |                  |
| Періодичність: <b>квартальна (проміжна)</b>  |   |           |                  |

| Короткий опис основної діяльності установи  | Найменування органу, якому підпорядкована установа          | Середня чисельність працівників |
|---|---|---------------------------------|
| 1   | 2   | 3                               |
| Залучення дітей, підлітків і молоді до систематичних занять фізичною культурою та спортом, підготовка спортивного резерву до збірних команд міста, області та України | Департамент гуманітарної політики Дніпровської міської ради | 30                              |

Комунальний позашкільний навчальний заклад «Міська дитячо-юнацька спортивна школа із зимових видів спорту» Дніпровської міської ради має два відділення – фігурне катання на ковзанах та хокей з шайбою.

Згідно кошторисних призначень план на 2020 рік, з урахуванням змін, складає – 6 015 869,00 грн.

План на січень-вересень 2020 року складає – 5 526 687,00 грн.

Профінансовано у січні-вересні 2020 року видатків за загальним фондом на суму – 4 328 398,56 грн., з яких 32 982,00 грн. – це кошти цільового фінансування рах.5411 – кошти, які спрямовуються на придбання необоротних активів, а саме:

- тримачі для деззасобів у кількості 9 шт. на загальну суму – 5 382,00 грн.;
- мати гімнастичні у кількості 4 штуки на загальну суму – 11 000,00 грн.;
- лава гімнастична у кількості 1 штука на загальну суму – 2 680,00 грн.;
- тумби для кросфіту у кількості 4 штуки на загальну суму – 6 000,00 грн.;
- сфери для балансу у кількості 4 штуки на загальну суму – 4 920,00 грн.;
- спинери у кількості 10 штук на загальну суму – 3 000,00 грн.

Т.т. з доходів звітного періоду вилучено асигнування у сумі поточних витрат, які включено до первісної вартості ОЗ звітного періоду на суму – 32 982,00 грн.

Заявок на фінансування видатків (ЄІСУБМ) у січні-вересні 2020 року подано на загальну суму – 4 328 398,56 грн.

Станом на 01 жовтня 2020 року КПНЗ «МДЮСШ із зимових видів спорту» ДМР кредиторська заборгованість – 24 600,00 грн. Дана кредиторська заборгованість є поточною. Причина виникнення – фінансування за КЕКВ 2210 на суму 24 600,00 грн. отримали на рахунок, зареєстрований в органах казначейства 30.09.2020 року. Заявка на фінансування була надана за допомогою ЄІСУБМ 28.09.2020 року №000044351. Оплата була проведена органами казначейства 02.10.2020 року.

Станом на 01 жовтня 2020 року КПНЗ «МДЮСШ із зимових видів спорту» ДМР дебіторська заборгованість – 906,66 грн.

У січні 2020 року КПНЗ «МДЮСШ із зимових видів спорту» ДМР зробила передплату періодичного видання поточного 2020 року газети «НАШЕ МІСТО» у сумі – 906,66 грн.

Передплату на періодичні видання оформлено у січні 2020 року на 2020 рік, відображена у формі 7м і свідчить про фактичну дебіторську заборгованість, яка виникла при виконанні кошторису за поточний 2020 рік, на підставі включення даної заборгованості до форми 7 вона відповідно включена до рядку 1135 форми №1-дс «Баланс».

Списання вищевказаної дебіторської заборгованості буде відбуватися згідно актів, наданих організацією контрагентом на протязі поточного року.

Касові видатки за січень-вересень 2020 року за напрямками складаються:

- КЕКВ 2111 – 3 420 596,52 грн.; плановий показник - 4 299 920,00 грн.;
- КЕКВ 2120 - 758 329,83 грн.; плановий показник – 946 000,00 грн.;
- КЕКВ 2210 – 39 521,66 грн.; плановий показник – 64 297,00 грн.;



- КЕКВ 2220 – 12 670,00 грн.; плановий показник – 14 595,00 грн.
- КЕКВ 2240 – 18 769,02 грн.; плановий показник – 81 875,00 грн.;
- КЕКВ 2250 – 53 911,53 грн.; плановий показник – 120 000,00 грн.

Згідно наказу Департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради №49 від 10.03.2020 року були передані матеріальні цінності, т.т. відбулося збільшення власного капіталу на суму безоплатно отриманих активів – 10 630,00 грн., та відображено знос нарахований у минулих роках у сумі – 5 555,46 грн.

За 9 місяців 2020 року було придбано за КЕКВ 2220 (рах. 1512):

- дрібний медичний інвентар ( термометр інфрачервоний) – 1 590,00 грн.;
- дезінфікуючі засоби (для рук, та поверхонь ) - 11 080,00 грн.

За 9 місяців 2020 року було придбано господарські товари за КЕКВ 2210 (рах.1812/2):

- антибактеріальне мило у кількості 18 штук по 5 літрів на загальну суму – 1 676,64 грн.;
- паперові рушники двошарові у кількості 147 штук по 200 на загальну суму – 6 156,36 грн.

За 9 місяців 2020 року було придбано спортивний інвентар , строк корисного використання якого менше року ( рах.1812):

- шайби хокейні у кількості 400 шт. на загальну суму – 22 400,00 грн.

ЗА 9 МІСЯЦІВ 2020 РОКУ ВІДБУЛОСЯ ЗБІЛЬШЕННЯ ЗАПАСІВ НА ЗАГАЛЬНУ СУМУ – 42 903,00 грн.

Списано запасів за 9 місяців 2020 року – 16 442,53 грн.:

- медпрепарати для відділення хокею з шайбою – 296 одиниць на суму – 4 044,25 грн.;
- медпрепарати для відділення фігурного катання на ковзанах – 517 одиниць на суму – 5 336,33 грн.;
- медпрепарати для медичного кабінету – 53 одиниці на суму – 691,75 грн.;
- медпрепарати строк використання – 53,80 одиниці на суму – 285,20 грн.;
- деззасоби для рук – 7 літрів на суму – 1 936,00 грн.;
- деззасоби для поверхонь – 3 кг на суму – 792,00 грн.;
- мило антибактеріальне 30 л на суму – 718,56 грн.;
- паперові рушники двошарові 12 600,00 шт. на суму – 2 638,44 грн.

Запаси на 01 січня 2020 року – 27 673,04 грн.

Придбано запасів за 9 місяців 2020 року – 42 903,00 грн.

Списано запасів за 9 місяців 2020 року – 16 442,53 грн.

Запаси на 01 жовтня 2020 року – 54 133,51 грн.

Первісна вартість ОЗ на 01 жовтня 2019 року – 778 478,69 грн.

Знос ОЗ на 01 січня 2020 року – 31 534,77 грн.

Знос ОЗ на 01 жовтня 2020 року – 34 690,23 грн

Знос інших необоротних активів на 01 січня 2020 року – 341 133,46 грн.

Знос інших необоротних активів на 01 жовтня 2020 року – 360 024,46 грн

ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ = ЗАПАСИ + ЗАЛИШОК КОШТІВ НА КАЗНАЧЕЙСЬКОМУ РАХУНКУ - ЗНОС ОЗ ТА ІНШИХ НЕОБОРОТНИХ АКТИВІВ+ ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ –КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

-338 834,52 грн. = 54 133,51 грн. +840,00 грн.+24 600,00 грн. - (34 690,23 грн.+360 024,46 грн.) +906,66 грн.- 24 600,00 грн.

Керівник

Анатолій ФОТЕСКУ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана РАЄВСКА

" 05 " жовтня 2020р.

