

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2020 рік

Установа	Комунальний позашкільний навчальний заклад "Міська дитячо-юнацька спортивна школа із зимових видів спорту" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	КОДИ 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 010 - Орган з питань культури, національностей та релігій			
Періодичність: річна			

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

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 – 6 026 333,00 грн.

Профінансовано у 2020 році видатків за загальним фондом на суму – 6 010 988,84 з яких

157 422,00 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.;
- спортивний одяг спеціального призначення для дітей-спортсменів відділення хокею з шайбою – 68 комплектів (куртка, спортивний костюм, шапка) на загальну суму – 124 440,00 грн.

Т.т. з доходів звітного періоду вилучено асигнування у сумі поточних витрат, які включено до первісної вартості ОЗ звітного періоду на суму – 157 442,00 грн.

Станом на 01 січня 2021 року кредиторська заборгованість – відсутня.

Станом на 01 січня 2021 дебіторська заборгованість – відсутня.

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.

Касові видатки за січень-грудень 2020 року за напрямками складають:

- КЕКВ 2111 – 4 691 922,63 грн; плановий показник – 4 699 920,00 грн.;
- КЕКВ 2120 – 1 042 246,00 грн.; плановий показник – 1 042 246,00 грн.;
- КЕКВ 2210 – 188 561,66 грн.; плановий показник – 191 897,00 грн.;
- КЕКВ 2220 – 13 978,00 грн.; плановий показник – 14 595,00 грн.;
- КЕКВ 2240 – 20 369,02 грн.; плановий показник – 20 375,00 грн.;
- КЕКВ 2250 – 53 911,53 грн.; плановий показник – 57 300,00 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 – 5 074.54 грн.

Причини змін внесеного капіталу розкрито у Порядку № 1219 щодо призначення субрахунку 5111 «Внесений капітал розпорядникам бюджетних коштів» рахунку «Внесений капітал», зокрема: збільшення власного капіталу відображається внаслідок оприбуткування активів за рішенням органу управління, у одного розпорядника бюджетних коштів і, відповідно, в іншого при вибутті основних засобів відбудеться зменшення капіталу.

У цьому випадку після того, як відбулася безоплатна передача-отримання майна (зокрема, ОЗта НМНА), що оформлено комісією актом приймання-передачі за встановленою формою і затверджено органом, який створив комісію, були зроблені такі бухгалтерські проводки:



Дт 10 (11) – Кт 51111

Дт 8014 – Кт 1411(1412)

Суми нарахованої амортизації відображені у графі 10 «Надійшло за рік, знос» форми №5-дс «Примітки до річної фінансової звітності».

За 2020 рік було придбано за КЕКВ 2220 (рах. 1512) на суму – 13 978,00 грн. :

- дрібний медичний інвентар (термометр інфрачервоний) – 1 590,00 грн.;
- дезінфікуючі засоби (для рук, та поверхонь) - 11 080,00 грн.
- ЗІЗ (маски медичні) – 1 308,00 грн.

За 2020 рік було списано на потреби установи за КЕКВ 2220 (рах. 1512) на суму – 21 799,73 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.;
- медпрепарати для потреб медичного кабінету – 1 424,20 грн.
- деззасоби для рук – 7 літрів на суму – 7 354,00 грн.;
- деззасоби для поверхонь – 3 кг на суму – 1 356,00 грн.;
- ЗІЗ (маски захисні) -1 308 грн.

За 2020 рік було придбано господарські товари за КЕКВ 2210 (рах.1812/2) на суму – 7 833,00 грн.

- антибактеріальне мило у кількості 14 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 2020 рік було використано господарські товари на потреби установи за КЕКВ 2210 (рах.1812/2) на суму – 6 714,00 грн .

- антибактеріальне мило у кількості 12 штук по 5 літрів на загальну суму – 1 437,12 грн.;
- паперові рушники двошарові у кількості 126 штук по 200 на загальну суму – 5 276,88 грн.

За 2020 рік було придбано спортивний інвентар , строк корисного використання якого менше року (рах.1812) на суму – 22 400,00 грн.:

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

За 2020 рік було списано спортивний інвентар для проведення навчально-тренувального процесу , строк корисного використання якого менше року (рах.1812) на суму – 13 644,00 грн.:

- шайби хокейні у кількості 284 шт. на загальну суму – 13 644,00 грн.

ЗА 2020 РІК ВІДБУЛОСЯ ЗБІЛЬШЕННЯ ЗАПАСІВ НА ЗАГАЛЬНУ СУМУ – 44 211,00 грн.

ЗА 2020 РІК ВІДБУЛОСЯ СПИСАННЯ ЗАПАСІВ НА ЗАГАЛЬНУ СУМУ – 42 157,73 грн.

ЗАПАСИ НА 01.01.2021 РОКУ СКЛАДАЮТЬ – 29 726,31 грн.

МАТЕРІАЛЬНИ ВИТРАТИ 2020 РОКУ (строка 2840 ф-2дс) = загальна сума списаних запасів у 2020 році + КЕКВ 2210 (придбання періодичного видання у 2020 році) + КЕКВ 2240 (оплата послуг у 2020 році) = 42 157,73 грн.+906,66 грн.+20 369,02 грн.=63 433,68 грн.

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

-432 771,69 грн. = 29 726,31 грн. +840,00 грн. – 463 338,00 грн.

Керівник

Анатолій ФОТЕСКУ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана РАЄВСЬКА

" 10 " січня 2021р.

