|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА** | | | | | | | | | | | | |
| ***за I квартал 2023 року*** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | |  | | КОДИ | | | | |
| Установа | ***Комун.позашкільний навчальний заклад "Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з кінного спорту" Дніпровської міської ради*** | | | | | за ЄДРПОУ | | 26238101 | | | | |
| Територія | ***Амур-Нижньодніпровський*** | | | | | за КАТОТТГ | | UA12020010010114149 | | | | |
| 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 | | | |
| Діяльність школи направлена на спортивну підготовку підлітків та молоді до складу збірних команд та участі у змаганнях з кінного спорту. Також виявлення та підтримка юних талантів та обдарувань, розвиток їх здібностей у кінному спорті та досягнення високих спортивних результатів. | | | | Департамент гуманітарної політики Дніпровської міської ради | | | | | 64 | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бухгалтерський облік ведеться відповідно до Інструкції по формі меморіальних ордерів бюджетних установ та порядок їх складання, затвердженої Наказом Державного казначейства України від 27.07.2000р.№68. | | | | | | | | | | | | |
| Штат школи затверджено в кількості 64 ставки. На кінець звітного періоду фактично зайнято 64 ставки. | | | | | | | | | | | | |
| Нарахування заробітної плати працівників проводилося згідно з Наказом Міністерства України у справах молоді та спорту від 23 вересня 2005р. № 2097 «Про впорядкування умов оплати праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту». | | | | | | | | | | | | |
| Помилок минулих років у веденні бухгалтерського обліку не виявлено. | | | | | | | | | | | | |
| Затверджений кошторис на І квартал 2023 року складає – 2862605,00 грн. | | | | | | | | | | | | |
| За І квартал 2023 року на утримання школи із загального фонду бюджету були виділені асигнування в сумі 2325792,51 грн. | | | | | | | | | | | | |
| Касові видатки за І квартал 2023 року склали 2423085,94 грн., в т.ч. загальний фонд – 2323333,12 грн, спеціальний фонд (власні надходження) – 32475,64 грн., спеціальний фонд (благодійні внески) – 67277,18 грн. | | | | | | | | | | | | |
| Своєчасно і в повному обсязі проводилась виплата з/плати, оплата комунальних послуг. | | | | | | | | | | | | |
| Залишок на бюджетному рахунку становить – 2459,39 грн. в зв’язку із перерахуванням з/ плати та податків на з/плату. | | | | | | | | | | | | |
| За І квартал 2023 року укладалися договори надання послуг по утриманню коней. Надходження від надання послуг по утриманню коней надходили на спеціальний реєстраційний рахунок школи. | | | | | | | | | | | | |
| Всього на спеціальний рахунок школи за І квартал 2023 року надійшло 346532,50 грн., в т.ч. 279255,32 грн. - від надання послуг з практичного утримання коней, 67277,18 грн. - благодійні внески. | | | | | | | | | | | | |
| Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 160699,70 грн., в т.ч. загальний фонд – 1224,08 грн.- передплата періодичного видання на 2023 рік.; спеціальний фонд – 159475,62 грн. виникла у зв’язку з тим, що виставлені рахунки з практичного утримування коней отримувачам послуг не були своєчасно ними сплачені. | | | | | | | | | | | | |
| Зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду відсутня. | | | | | | | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду на кінець звітного періоду відсутня. | | | | | | | | | | | | |
| За І квартал 2023 року до школи надійшла благодійна допомога на суму 67277,18 грн., в т.ч. 67277,18 грн. – корми та тирса для коней, 0,00 грн. – благодійна допомога на розвиток школи. | | | | | | | | | | | | |
| Згідно Додатка1 (баланс) у стр.1420 відображена сума 4165682,00 грн. - вартість придбаних будівельних матеріалів, запасів та кормів для коней які знаходяться на складі та використовуються поступово за необхідністю. | | | | | | | | | | | | |
| стр.1125 відображена сума 159476,00 грн. - дебіторська заборгованість по спеціальному фонду згідно виставлених рахунків отримувачам послуг. | | | | | | | | | | | | |
| стр.1135 відображена сума 1224 грн. - дебіторська заборгованість по загальному фонду, передплата періодичного видання на 2023 рік. | | | | | | | | | | | | |
| У Додатку 2 (форма № 2-дс) у: | | | | | | | | | | | | |
| стр.2010 відображена сума 2325793,00 грн. – профінансовані кошти за І квартал 2023 року на утримання школи із загального фонду бюджету; | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
| *202300000038470484* | |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | |  | | *ст. 1 з 2* | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| стр.2020 відображена сума 360464,00 грн. - виставлені рахунки з практичного утримування коней отримувачам послуг за І квартал 2023 року; | | | | | | | | | | | | | | |
| стр.2130 відображена сума 67277,00 грн. – надходження благодійної допомоги на спеціальний рахунок школи; | | | | | | | | | | | | | | |
| стр.2210 відображена сума 2323099,00 грн. – фактичні видатки на утримання школи із загального фонду бюджету (з/пл, нарахування на з/пл, комунальні послуги та інші витрати); | | | | | | | | | | | | | | |
| стр.2220 відображена сума 574297,00 грн. – фактичні видатки на утримання школи із спеціального рахунку (комунальні послуги, матеріальні витрати, благодійна допомога у натуральній формі та інше). | | | | | | | | | | | | | | |
| Реструкторизована заборгованість в закладі відсутня. | | | | | | | | | | | | | | |
| Поточних рахунків відкритих в установах банків в національній та іноземній валюті не має. | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Керівник | |  | |  | |  | *Павло КАСЬЯНОВ* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Головний бухгалтер (керівник ССП) | | | |  | |  | *Ольга ЯНКО* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | *" 05 " квітня 2023р.* | | | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *202300000038470484* | | | |  | | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | | |  | *ст. 2 з 2* | | | | |