

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2021 року

Установа	<i>Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Львів</i>	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
23888695
4610100000
150

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова здійснює свою діяльність відповідно до Конституції України, чинного законодавства, у тому числі Закону України "Про освіту", власного Статуту. Засновником закладу освіти є Львівська міська рада. Фінансово-господарську діяльність школа здійснює на основі кошторису.	Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів управління освіти департаменту гуманітарної політики Львівської міської ради	116

Щодо показників, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс).

Доходи:

У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 6 283 767,24 грн, яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені у графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2д) – 6 283 267,24 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 2 237 652,22 грн. (2 241 152,22 грн. за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 3 500,00 грн (КЕКВ 2210 – 3 500,00 грн).

- КПКВК 0611031 – 4 046 115,02 грн.

У Звіті про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2д) у графі 8 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" відображена сума 906 085,00 грн, яка є вартістю безоплатно отриманих необоротних активів, що надійшли у натуральній формі і включається до вартості об'єкта необоротних активів (КЕКВ 3110). Сума доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 7 171 838,03 грн, в тому числі: Витрати за обмінними операціями – 7 171 838,03 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 4 844 354,51 грн (КЕКВ 2110 – 4 844 354,51 грн);

Витрати на соціальні заходи – 1 057 774,02 грн (КЕКВ 2120 – 1 057 774,02 грн);

Матеріальні витрати – 1 267 959,50 грн;

за загальним фондом – 1 267 959,50 грн.

(КЕКВ 2230 – 306 366,75 грн, КЕКВ 2240 – 31 218,50 грн, КЕКВ 2271 – 777 767,35 грн, КЕКВ 2272 – 30 926,81,00 грн, КЕКВ 2273 – 118 049,42 грн, КЕКВ 2275 – 3 630,67 грн)

за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Нарахована амортизація – 1 750,00 грн, (за загальним фондом 1 750,00 грн, за спеціальним фондом – 0,00 грн);

Інші витрати за обмінними операціями – 0,00 грн,

Витрати за необмінними операціями – 0,00 грн,

Щодо показників, які відображені в формі № 1-дс "Баланс".

Нефінансові активи

В рядку 1001 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 22 646 931,96 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 22 646 931,96 грн, що пояснюється:

- Збільшенням основних засобів на суму 22 646 931,96 грн, в тому числі за рахунок:



придбання – 3 500,00 грн (за рахунок коштів загального фонду - 3 500,00 грн, спеціального фонду - 0,00 грн) безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 21 737 346,96 грн; отримання благодійних грантів, дарунків – 906 085,00 грн.

- Вибуття основних засобів на суму 0,00 грн.

У рядку 1021 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітного періоду 1 025,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 1 025,00 грн., що пояснюється :

- Збільшенням нематеріальних активів на суму 1 025,00 грн, в тому числі за рахунок: безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 1 025,00 грн;

- Вибуття основних засобів на суму 0,00 грн

У рядку 1050 “Запаси” графа 4 відображена вартість запасів на кінець звітного періоду 1 210 822,49 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 1 210 822,49 грн., що пояснюється :

- Збільшенням запасів на суму 1 210 822,49 грн, в тому числі за рахунок:

безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 1 203 042,92 грн;

придбання – 7 779,57 грн (за рахунок коштів загального фонду - 7 779,57 грн, спеціального фонду - 0,00 грн)

- Вибуття запасів на суму 0,00 грн

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 90 289,93 грн – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю в сумі 90 289,93 грн (заборгованість відображена у додатку 26);

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01 квітня 2021 року – 51 200,86 грн), в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 13 467,48 грн (КПКВК 0611021 – 13 467,48 грн (КЕКВ 2210 – 7 779,57 грн, КЕКВ 2240 – 86,13 грн, КЕКВ 2271 – 3 085,09 грн, КЕКВ 2272 – 1 835,65 грн, КЕКВ 2273 – 4,04 грн,

КЕКВ 2275 – 677,00 грн) – що пояснюється надходженням коштів від орендарів за комунальні та експлуатаційні послуги на які були відновлені видатки)

спеціальних реєстраційних рахунках – 12 154,22 грн (перерахований залишок спонсорських коштів);

небюджетних рахунках – 25 579,16 грн (кошти на виплату допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю – 25 579,16 грн.)

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01 квітня 2021 року – 0,00 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – -888 070,79 грн.

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді – -1 060 843,88 грн

- збільшення – -1 060 843,88 грн:

- отримання активів і зобов’язань за операціями внутрішньої передачі – -1 060 843,88 грн.

Фінансовий результат станом 01 квітня 2021 року – -1 948 914,67 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 162 742,10 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 14 175,15 грн (заборгованість відображена у додатку 26);

У рядку 1545 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за поставленими товарами та наданими послугами в сумі 30 771,28 грн, із них:

загальний фонд – 30 771,28 грн: (заборгованість відображена в формі №7 д по загальному фонду).

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 785 897,04 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 101 693,94 грн (заборгованість відображена у додатку 26).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 179 346,07 грн.

Інформація щодо загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів.

За КПКВК 0611021 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 13 015 130,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 2 241 152,22 грн. Касові видатки проведено на суму 2 227 684,74 грн, що становить 99,4 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 13 467,48 грн, в т.ч.:

КЕКВ 2210 — 7 779,57 грн, КЕКВ 2240 — 86,13 грн, КЕКВ 2270 – 5 601,78 пояснюється надходженням коштів від орендарів за комунальні та експлуатаційні послуги на які були відновлені видатки.



За КПКВК 0611031 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 19 203 630,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 4 046 115,02 грн. Касові видатки проведено на суму 4 046 115,02 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

Керівник

Віра МОХНАЦЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана ЛУЖНА

" 06 " квітня 2021р.

