

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 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 здійснює на основі кошторису.	Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів управління освіти департаменту гуманітарної політики Львівської міської ради	121

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 20 358 766,41 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) – 20 358 766,41 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 7 346 810,55 грн. (7 553 730,55 грн. за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів –206 920,00 грн (КЕКВ 2210- 195 320,00 грн, КЕКВ 2240 – 11 600,00 грн).

- КПКВК 0611031 – 13 011 955,86 грн.

- КПКВК 0611182 – 0,00 грн. (49 990,00 грн. за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 49 990,00 грн (КЕКВ 2210- 49 990,00 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 992 085,00 грн, яка включає: - 906 085,00 грн. вартість безоплатно отриманих необоротних активів, що надійшли у натуральній формі (КЕКВ 3110), сума даного доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу. - 83 500,00 грн. благодійний внесок ініціативної групи СЗШ №99 для реалізації проекту місцевої ініціативи; - 2 500,00 грн. благодійний внесок орендарів.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 22 898 204,20 грн, в тому числі: Витрати за обмінними операціями – 22 814 704,20 грн, із их:

Витрати на оплату праці: 15 679 944,97 грн (КЕКВ 2110 – 15 679 944,97 грн);

Витрати на соціальні заходи – 3 378 539,04 грн (КЕКВ 2120 – 3 378 539,04 грн);

Матеріальні витрати – 3 540 234,07 грн;

за загальним фондом – 3 540 234,07 грн.

(КЕКВ 2210 – 463 149,21 грн, КЕКВ 2220 – 363 455,01 грн, КЕКВ 2230 – 770 533,20 грн, КЕКВ 2240 – 260 314,98 грн, КЕКВ 2271 – 1 291 496,20 грн, КЕКВ 2272 – 95 995,61 грн, КЕКВ 2273 – 285 118,33 грн, КЕКВ 2275 – 9 035,53 грн, КЕКВ 2282 – 1136,00 грн)

за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Нарахована амортизація – 201 379,12 грн, (за загальним фондом 201 379,12 грн, за спеціальним фондом – 0,00 грн);

Інші витрати за обмінними операціями – 0,00 грн,

Витрати за необмінними операціями – 98 107,00,00 грн (КЕКВ 2210 – 14607,00 грн, КЕКВ 3132 –83 500,00 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:

- Збільшення основних засобів на суму 23 076 190,19 грн, в тому числі за рахунок: придбання – 286 910,00 грн (за рахунок коштів загального фонду – 268 510,00 грн, спеціального фонду – 30 000,00 грн)

безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 21 883 195,19 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 :

- Збільшення 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 672 882,58 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 672 882,58 грн., що пояснюється:

- Збільшення запасів на суму 1 514 093,80 грн, в тому числі за рахунок:

безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 1 203 043,24 грн;

придбання – 311 050,56 грн (за рахунок коштів загального фонду – 296 443,56 грн, спеціального фонду – 14 607,00 грн)

- Вибуття запасів на суму 841 211,22 грн

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 51 900,55 грн – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю в сумі 51 900,55 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01 жовтня 2021 року – 72,34 грн), в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 25,12 грн (КПКВК 0611021 КЕКВ 2275) – що пояснюється надходженням коштів від орендарів за комунальні та експлуатаційні послуги на які були відновлені видатки);

спеціальних реєстраційних рахунках – 47,22 грн (залишок спонсорських коштів).

Щодо фінансового результату

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

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – -2 453 437,78 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 жовтня 2021 року – -3 514 281,66 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 289 638,19 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 10 120,63 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 1 279 276,36 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 41 779,92 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 328 121,68 грн.

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

За КПКВК 0611021 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 13 081 980,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 7 553 730,55 грн. Касові видатки проведено на суму 7 553 705,43 грн, що становить 100,0 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 25,12 грн за КЕКВ 2275 – 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 13 011 955,86 грн. Касові видатки проведено на суму 13 011 955,86 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

За КПКВК 0611181 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 178 152,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

За КПКВК 0611182 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 776 898,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 49 990,00 грн. Касові видатки проведено на суму 49 990,00 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

За КПКВК 0611061 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 750 000,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів (Укргазбанк) станом на 01 жовтня 2021 року.

За КПКВК 0611021 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 30 000,00 грн. (КЕКВ 3110) Сума виділених асигнувань склала 30 000,00 грн. Касові видатки проведено на суму 30 000,00 грн, що становить 100,0 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

За КПКВК 0617321 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 1 227 897,59 грн. Сума виділених асигнувань склала 738 077,48 грн. Касові видатки проведено на суму 738 077,48 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

За КПКВК 0617368 на 2021 рік затверджено асигнувань в сумі 122 794,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн

Керівник

Віра МОХНАЦЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана ЛУЖНА

" 08 " жовтня 2021р.

