

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2022 року

Установа	<i>Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Шевченківський</i>	за КАТОТГГ
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
UA46060250010615203
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	120

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

Доходи:

У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 23 794 868,49 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) – 23 794 868,49 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 9 392 449,46 грн. (9 774 123,46 грн. за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 381 674,00 грн (КЕКВ 2210 – 381 674,00 грн).
- КПКВК 0611031 – 14 402 419,03 грн.

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 4 355,00 грн, яка є благодійним внеском. 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 632 424,12 грн, яка включає:

– 628 069,12 грн. безоплатно отримані в натуральній формі необоротні активи (комплект мультитач панелі) в сумі 96 085,00 грн. (КЕКВ 3110) та малоцінні необоротні матеріальні активи 531 984,12 грн. (КЕКВ 2210) – сума даного доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу;
– 3755,00 грн. безоплатно отримані малоцінні швидкозношувані предмети у натуральній формі (КЕКВ 2210);
– 600,00 грн. – благодійний внесок.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 26 593 285,20 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 26 593 285,20 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 17 489 441,13 грн (КЕКВ 2111 – 17 489 441,13 грн);

Витрати на соціальні заходи – 3 776 304,61 грн (КЕКВ 2120 – 3 776 304,61 грн); Матеріальні витрати – 4 823 208,11 грн:

за загальним фондом – 4 833 208,11 грн.

(КЕКВ 2210 – 524 173,86 грн, КЕКВ 2220 – 86 044,32 грн, КЕКВ 2230 – 167 428,80 грн, КЕКВ 2240 – 1 356 586,58 грн, КЕКВ 2271 – 2 175 822,56 грн, КЕКВ 2272 – 91 307,55 грн, КЕКВ 2273

– 414 355,15 грн, КЕКВ 2275 – 17 489,29 грн);

за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Нарахована амортизація – 494 331,35 грн, (за загальним фондом 192 691,13 грн, за спеціальним фондом – 301 640,22 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 25 870 809,08 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 1 073 488,18 грн, що пояснюється:

- Збільшенням основних засобів на суму 1 081 039,44 грн, в тому числі за рахунок:
придбання – 381 674,00 грн (за рахунок коштів загального фонду – 381 674,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн)

безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі – 71 296,32 грн;
отримання благодійних грантів, дарунків – 628 069,12 грн.

- Вибуттям основних засобів на суму 7 551,26 грн, в тому числі за рахунок:
списання як непридатних – 7 551,26 грн.

У рядку 1021 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітного періоду 1025,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона не змінилася.

У рядку 1050 “Запаси” графа 4 відображена вартість запасів на кінець звітного періоду 1 029 303,79 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона зменшилася на 76 259,18 грн., що пояснюється :

- Збільшенням запасів на суму 533 959,00 грн, в тому числі за рахунок:
придбання – 530 204,00 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 530 204,00 грн, спеціального фонду - 0,00 грн)

отримання благодійних грантів, дарунків – 3 755,00 грн

- Вибуття запасів на суму 610 218,18 грн, в тому числі за рахунок:
списання (використання) – 610 218,18 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 610 218,18 грн, спеціального фонду - 0,00 грн),

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 25 219,86 грн – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю (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 01.10.2022 року – 3 468,22 грн, в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 0,00 грн.

спеціальних реєстраційних рахунках – 3 468,22 грн із них:

- кошти отримані, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою – 1 376,00 грн;

- кошти отримані, як благодійні внески, гранти та дарунки – 2 092,22 грн.

небюджетних рахунках – 0,00 грн,

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2022 року – - 2 087 947,71 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – - 2 794 061,71 грн.

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді - 0,00 грн.

- збільшення – 3 708,26 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 3 708,26 грн.

- зменшення – 64 056,72 грн:

- переданий знос, що нарахований у минулих роках при безкоштовному отриманні необоротних активів – 64 056,72 грн.

Фінансовий результат станом на 01.10.2022 року – -4 942 357,88 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 360 206,56 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 4 917,89 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 1 494 352,70 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 20 301,97 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 394 731,78 грн.



Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів по загальному фонду

За КПКВК 0611021 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 18 329 563,69 грн. Сума виділених асигнувань склала 9 774 123,46 грн. Касові видатки проведено на суму 9 774 123,46 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн, в т.ч.:

За КПКВК 0611031 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 19 533 522,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 14 402 419,03 грн. Касові видатки проведено на суму 14 402 419,03 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

За КПКВК 0611061 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 39 686,91 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 по спеціальному фонду

За КПКВК 0611021 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 688 768,74 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн, Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

Протоколів і попереджень про порушення бюджетного законодавства в звітному періоді не надавалося.

Керівник

Віра МОХНАЦЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана ЛУЖНА

" 06 " жовтня 2022р.

