

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2023 року

Установа	<u>Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова</u>	за ЄДРПОУ
Територія	<u>Шевченківський</u>	за КАТОТГГ
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальне підприємство</u>	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 розвитку Львівської міської ради	117

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 6 316 965,97 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) – 6 316 965,97 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 2 408 234,27 грн.
- КПКВК 0611031 – 3 908 731,70 грн.

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 253 743,84 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 325 400,52 грн, яка включає:

- 71 656,68 грн. безоплатно отримані в натуральній формі необоротні активи в сумі 39 700,00 грн. (КЕКВ 3110) та малоцінні необоротні матеріальні активи 31 956,68 грн. (КЕКВ 2210) – сума даного доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу;
- 128 870,00 грн. безоплатно отримані малоцінні швидкозношувані предмети та запаси у натуральній формі (КЕКВ 2210);
- 124 873,84 грн. безоплатно отримані дезінфекційні засоби натуральній формі (КЕКВ 2220);

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 38 368 636,77 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 38 368 636,77 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 4 881 647,02 грн (КЕКВ 2111 – 4 881 647,02 грн);

Витрати на соціальні заходи – 1 053 443,36 грн (КЕКВ 2120 – 1 053 443,36 грн); Матеріальні витрати – 1 615 279,74 грн:

за загальним фондом – 1 489 006,90 грн.

(КЕКВ 2210 – 162 287,39 грн, КЕКВ 2220 – 3 549,60 грн, КЕКВ 2230 – 424 306,15 грн, КЕКВ 2240 – 106 120,72 грн, КЕКВ 2271 – 681 692,89 грн, КЕКВ 2272 – 18 177,17 грн, КЕКВ 2273

– 90 447,49 грн, КЕКВ 2275 – 2 425,49 грн);

за спеціальним фондом – 126 272,84 грн.

(КЕКВ 2210 – 1 399,00 грн, КЕКВ 2220 – 124 873,84 грн)

Нарахована амортизація – 18 651,02 грн, (за загальним фондом 0,00 грн, за спеціальним фондом – 18 651,02 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 26 441 970,20 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 76 916,19 грн, що пояснюється:

- Збільшення основних засобів на суму 76 959,12 грн, в тому числі за рахунок: безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі – 5 302,44 грн; отримання благодійних грантів, дарунків – 71 656,68 грн.

- Вибуття основних засобів на суму 42,93 грн, в тому числі за рахунок: списання як непридатних – 42,93 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 1 265 286,84 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 118 718,01 грн., що пояснюється:

- Збільшення запасів на суму 411 052,56 грн, в тому числі за рахунок:

придбання – 157 308,72 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 157 308,72 грн, спеціального фонду - 0,00 грн)

- отримання благодійних грантів, дарунків – 253 743,84 грн

- Вибуття запасів на суму 295 334,55 грн, в тому числі за рахунок:

списання (використання) – 292 334,55 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 166 061,71 грн, спеціального фонду – 126 272,84 грн),

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

Поточна дебіторська заборгованість за звітний період відсутня.

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.04.2023 року – 13 751,67 грн, в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 0,00 грн.

спеціальних реєстраційних рахунках – 5 599,42 грн із них:

- кошти отримані, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою – 3 507,20 грн;

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

небюджетних рахунках – 8 152,25 грн,

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2023 року – - 3 339 219,55 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – - 998 311,33 грн.

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

- збільшення – 42,93 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 42,93 грн.

- зменшення – 0,00 грн:

Фінансовий результат станом на 01.04.2023 року – -4 337 487,95 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 176 722,59 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 1 589,68 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 736 407,54 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 6 562,57 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 193 400,44 грн.

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

За КПКВК 0611021 на 2023 рік затверджено асигнувань в сумі 22 655 720,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 2 408 234,27 грн. Касові видатки проведено на суму 2 408 234,27 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн, в т.ч.:

За КПКВК 0611031 на 2023 рік затверджено асигнувань в сумі 17 434 900,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 3 908 731,70 грн. Касові видатки проведено на суму 3 908 731,70 грн, що становить 100 відсотків. 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 " квітня 2023р.

