

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа	<i>Хмельницька спеціальна загальноосвітня школа №32</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Хмельницький</i>	за КАТОТТГ	25908433
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA68040470010096613
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	<b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>		430
Періодичність:	<b>річна</b>		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2024 року кількість дітей у школі становить 93 учнів.	Департамент освіти і науки Хмельницької міської ради	52

Фінансово господарська діяльність школи здійснюється на основі її кошторису.

Ведення бухгалтерського обліку в школі визначається чинним законодавством.

Станом на 01.01.2024 року. вартість основних засобів складає 9442346,24 грн., знос основних засобів складає 4608955,27 грн.

На балансі школи рахуються запаси на загальну суму 208920,07 грн.

Дебіторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2024 року відсутня, кредиторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2024 відсутня

Інформація щодо грошових коштів.

Всього на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.01.2024 року обліковується залишок 9472,00 грн.,

в тому числі на:

- реєстраційних рахунках - 0,00 грн.
- спеціальних реєстраційних – 9472,00 грн.
- небюджетних рахунках – 0,00 грн.

Інформація про загальні суми відкритих асигнувань та касових видатків.

ЗА КПКВК 0611022 в звітному періоді одержано асигнувань в сумі 15181601,57 грн., касових видатків проведено на суму 15181601,57 грн.

Залишок на бюджетному рахунку становить -0,00грн.

Форма № 2-дс

Доходи:

У рядку 2010 “Бюджетні асигнування ” частини І. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 15181602,00 грн., із них:

- отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді – 15181601,57 грн.
- вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 0,00 грн. (КЕКВ 2210).

- У рядку 2020 “Доходи від надання послуг (виконання робіт)” відображена сума 0,00 грн.,

в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю – 0,00 грн.
- від додаткової (господарської) діяльності - 0,00 грн.

У рядку 2030 «Доходи від продажу активів» -0,00грн

У рядку 2050 “Інші доходи від обмінних операцій” відображена сума 77631,00 грн.,

в тому числі:

- доходи від оренди майна –89270,92 грн.
- вилученого з асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості



об'єкта необоротних активів- 11640,00грн. (КЕКВ-2210

- У рядку 2130 «Інші доходи від необмінних операцій» -0,00грн.(отримання благодійної допомоги), за мінусом

- вилученого з асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів- 0,00грн. (КЕКВ-2210 )

Витрати:

Витрати за обмінними операціями:

- У рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» – 15308989,00 грн.

- У рядку 2220 «Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) » – 84120,00 грн.

- У рядку 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» - 99264,00грн. - відображена сума ліквідаційної вартості основних засобів, списання технічної документації

- У рядку 2310 «Інші витрати за необмінними операціями» - 21372,00грн.

- Інші витрати за необмінними операціями – 21371,84грн.

витрати за КЕКВ 2700 «Соціальне забезпечення» – 19698,00грн.

витрати за КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» -1673,84 грн.

Фінансовий результат:

Фінансовий результат станом на 01.01.2023 року –4383353,00 грн. (графа 3 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма № 1-дс).

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду -254512,00 грн. (рядок 2390 «Профіцит/дефіцит за звітний період» розділу I . Фінансовий результат діяльності форми № 2-дс «Звіт про фінансові результати»)

Фінансовий результат станом на кінець звітного періоду на 01.01.2024 року -4390563,00 грн. (графа 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма № 1-дс).

Розбіжності накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді в результаті:

- Списання інших необоротних матеріальних активів на суму 2670,00грн.

- Списання основних засобів на суму 244632,00грн.

На позабалансовому рахунку "Активи на відповідальному зберіганні" рахуються матеріальні цінності на суму 5160,00грн. з них:

- 5160,00 грн. працівники школи (фізичні особи)

З всіма особами складені договори на відповідальне зберігання.

На позабалансовому рахунку "Невідшкодовані нестачі і витрати від псування цінностей розпорядників бюджетних коштів" обліковуються основні засоби на суму 82213,64 грн, які було викрадено та на даний час проводиться досудове розслідування.

Керівник

Наталія КРАСІЦЬКА

Головний бухгалтер

Людмила ЛИЦУК

" 15 " січня 2024р.

