

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

| | | | |
|---|--|------------|---------------------|
| Установа | <i>Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №32 "Ластівка" м. Суми, Сумської області</i> | за ЄДРПОУ | КОДИ |
| Територія | <i>Ковпаківський</i> | за КАТОТТГ | 21116571 |
| Організаційно-правова форма господарювання | <i>Комунальна організація (установа, заклад)</i> | за КОПФГ | UA59080270010287243 |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | 006 - Орган з питань освіти і науки | | 430 |
| Періодичність: | квартальна (проміжна) | | |

| Короткий опис основної діяльності установи | Найменування органу, якому підпорядкована установа | Середня чисельність працівників |
|--|--|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Забезпечення реалізації прав громадян на здобуття дошкільної освіти, задоволення потреб громадян у нагляді, догляді та оздоровленні дітей, створення умов для їх фізичного, розумового і духовного розвитку. | Управління освіти і науки Сумської міської ради | 39 |

ФФорма № 1-дс «Баланс»

АКТИВ - на кінець звітного періоду відбулися зміни в залишках на рахунках :

Ряд.1000 – основні засоби у порівнянні із залишком на початок року збільшилися на суму 5735,00 грн. за рахунок придбання основних засобів .

Ряд.1001- первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні із залишком на початок року на суму 11469,00 грн., за рахунок придбання основних засобів у звітному періоді на суму 24887,00 грн., та списання основних засобів 13418,00 грн.

Ряд .1002 – знос у порівнянні із залишком на початок року збільшилась на суму 5734,00 грн. за рахунок придбання основних засобів.

Ряд.1050 – запаси - вартість матеріалів і продуктів харчування у порівнянні із залишком на початок року зменшилась на суму 28974,00 грн. за рахунок списання малоцінних та швидкозношуваних предметів.

ряд. 1140 – поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування станом на 01.07.2024 року відсутня.

Ряд.1150- поточна дебіторська заборгованість станом на 01.07.2024р. складає на суму 3463,00 грн. – несвоєчасна оплата батьками за відвідування дітей дошкільного закладу у червні 2024 року.

Пасив

Ряд.1400 - станом на 01.07.2024 року внесений капітал у порівнянні із залишком на початок року збільшився на суму 5735,00 грн.

Ряд.1420 – фінансовий результат на звітну дату 01.07.2024 становить 14447,00 грн., він збільшився на 32609,00 грн. за рахунок дефіциту відповідно форми №2-дс у порівнянні з початком звітного періоду.

Ряд 1540 – поточні зобов'язання за платежами до бюджету станом на 01.07.2024 року відсутні

Ряд 1545- поточні зобов'язання за розрахунками за товари, роботи, послуги станом на 01.07.2024 становить 936,00 грн.

Ряд. 1560 – поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці станом на 01.07.2024 року відсутні.

Ряд.1575 – поточна кредиторська заборгованість збільшилась на суму 35291,00 грн. за рахунок попередньої сплати батьками за харчування, яка буде зарахована у липні 2024р.

Форма №2-дс «Звіт про фінансові результати»

Ряд.2130 –був зменшений на суму 14058,00, що була внесена до вартості основних засобів

Форма №7 (КТКВК 0611010)

Загальний фонд

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.07.2024 року відсутня.

Спеціальний фонд:

Станом на 01.07.2024р. має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі 3462,57 грн. з неї прострочена 914,05 грн. - заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 35291,32 грн. з неї прострочена 9686,08 - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.



Додаток 20 – станом на 01.07.2024р. дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість відсутня.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Світлана НЕСТЕРЕНКО

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Світлана ОЛЕЙНИКОВА

" 08 " липня 2024р.

