

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2025 року

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №32 "Ластівка" м. Суми, Сумської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Ковпаківський	за КАТОТТГ	21116571
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	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	35

Форма № 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 зменшилися на суму 307,00 грн. за рахунок списання основних засобів .

Ряд.1001- первісна вартість основних засобів у порівнянні із залишком на початок року зменшилась на 412,00 грн. за рахунок придбання основних засобів у звітному періоді на суму 450,00 грн. та списання основних засобів на суму 862,00 грн.

Ряд .1002 – знос у порівнянні із залишком на початок року зменшився на 105,00 грн за рахунок списання основних засобів.

Ряд.1050 – запаси - вартість матеріалів і продуктів харчування у порівнянні із залишком на початок року збільшилися на суму 289,00 грн. за рахунок придбання малоцінних та швидкозношуваних предметів.

ряд. 1140 – поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування станом на 01.10.2025 року відсутня.

Ряд.1150- поточна дебіторська заборгованість станом на 01.10.2025р. складає на суму 6392,00 грн. – несвоєчасна оплата батьками за відвідування дітей дошкільного закладу у вересні 2025 року.

Пасив

Ряд.1400 - станом на 01.10.2025 року внесений капітал у порівнянні із залишком на початок року зменшився на 307,00 грн.

Ряд.1420 – фінансовий результат на звітну дату 01.10.2025 становить 29689,00 грн., він збільшився на 11217,00 грн. за рахунок профіциту відповідно форми №2-дс у порівнянні з початком звітного періоду.

1540 – поточні зобов'язання за платежами до бюджету станом на 01.10.2025 року відсутні

1545- поточні зобов'язання за розрахунками за товари, роботи, послуги станом на 01.10.2025 відсутня.

ряд. 1560 – поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці станом на 01.10.2025 року відсутні.

Ряд.1575 – поточна кредиторська заборгованість збільшилась на суму 38145,00 грн. за рахунок попередньої сплати батьками за харчування, яка буде зарахована у жовтні 2025р.

Форма №2-дс «Звіт про фінансові результати»

Ряд.2130 – був зменшений на суму 450,00 грн., що була внесена до вартості основних засобів

Форма №7 (КТКВК 0611010)

Загальний фонд

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.10.2025 року відсутня.

Спеціальний фонд:

Станом на 01.10.2025р. має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі 6391,65 грн. з неї прострочена 914,05 грн. - заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 38145,40 грн. з неї прострочена 9335,08 - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Додаток 17 – станом на 01.10.2025р. дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість по



тимчасовій втраті працездатності на кінець звітного періоду відсутня.

Додаток 19 - станом на 01.10.2025 р. надійшло за звітний період благодійних внесків, грантів і дарунків на суму 450,00 грн., яку було вилучено у зв'язку отримання книги від Департаменту фінансів , економіки та інвестицій СМР (02315854), КЕКВ 2210 – 450,00 грн.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Світлана НЕСТЕРЕНКО

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

Світлана ОЛЕЙНИКОВА

" 06 " жовтня 2025р.

