

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2024 року

|   |   |            |                     |
|---|---|------------|---------------------|
| Установа  | Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №32 "Ластівка" м. Суми, Сумської області | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія   | Ковпаківський   | за КАТОГПГ | 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    | 39                              |

## 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 збільшились на суму 7030,00 грн. за рахунок придбання основних засобів .

Ряд.1001- первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні із залишком на початок року на суму 14059,00 грн., за рахунок придбання основних засобів у звітному періоді на суму 24887,00 грн., та списання основних засобів 10828,00 грн.

Ряд .1002 – знос у порівнянні із залишком на початок року збільшився на суму 7029,00 грн. за рахунок придбання основних засобів.

Ряд.1050 – запаси - вартість матеріалів і продуктів харчування у порівнянні із залишком на початок року зменшилась на суму 11613,00 грн. за рахунок списання малоцінних та швидкозношуваних предметів.

ряд. 1140 – поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування станом на 01.04.2024 року відсутня.

Ряд.1150- поточна дебіторська заборгованість станом на 01.04.2024р. складає на суму 2921,00 грн. – несвоєчасна оплата батьками за відвідування дітей дошкільного закладу у березні 2024 року.

## Пасив

Ряд.1400 - станом на 01.04.2024 року внесений капітал у порівнянні із залишком на початок року збільшився на суму 7030,00 грн.

Ряд.1420 – фінансовий результат на звітну дату 01.04.2024 становить 4106,00 грн., він зменшився на 14056,00 грн. за рахунок дефіциту відповідно форми №2-дс у порівнянні з початком звітного періоду.

1540 – поточні зобов'язання за платежами до бюджету станом на 01.04.2024 року відсутні

ряд. 1560 – поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці станом на 01.04.2024 року відсутні.

Ряд.1575 – поточна кредиторська заборгованість збільшилась на суму 36774,00 грн. за рахунок попередньої сплати батьками за харчування, яка буде зарахована у квітні 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 01.04.2024 року відсутня.

Спеціальний фонд:

Станом на 01.04.2024р. має місце поточна дебіторська заборгованість по доходам в сумі 2920,62 грн. з неї прострочена 914,05 грн. - заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Поточна кредиторська заборгованість по доходам в сумі 36773,53 грн. з неї прострочена 9686,08 - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу.

Додаток 20 – станом на 01.04.2024р. дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість відсутня.



Керівник (уповноважена посадова особа)

Віта ЖУЧКОВА

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

Світлана ОЛЕЙНИКОВА

" 08 " квітня 2024р.

