

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа	<i>Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №33 "Маринка" м.Суми, Сумської області</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Ковпаківський</i>	за КАТОТТГ	23294464
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA59080270010287243
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
Сумський дошкільний навчальний заклад (ясла - садок) №33 "Маринка" є дошкільним навчальним закладом комунальної форми власності комбінованого типу для дітей віком від одного до шести (семи) років (далі — дошкільний заклад) та неприбутковою установою. Юридична адреса дошкільного закладу: 40013, м. Суми, вул. Котляревського, 2 Дошкільний заклад у своїй діяльності керується Конституцією України, ЗУ "Про освіту", "Про дошкільну освіту", Положення про дошкільний навчальний заклад України, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 12 березня 2003р.№305 (далі — Положення), іншими нормативно - правовими актами, власним Статутом. Головною метою дошкільного закладу є 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. Дошкільний заклад самостійно приймає рішення і здійснює діяльність в межах компетенції, передбаченої чинним законодавством, Положенням та даним Статутом.	Управління освіти і науки Сумської міської ради	59

## №1 Баланс

### Актив:

Ряд.1001 – первісна вартість основних засобів збільшилось у порівнянні із залишком на початок року на суму 116924,00,грн.. за рахунок надходження основних засобів загального фонду в сумі 22860,00грн. та спеціального фонду «гранти та дарунки» в сумі 94064,00 грн. і на кінець звітного періоду становить-4006542,00грн.

Ряд. 1000- залишкова вартість основних засобів збільшилась із залишком на початок року на суму 29068,00 грн. в тому числі придбанні матеріалів на суму 127624,00грн.та нарахування зносу в сумі 97856,00грн.за 2023рік.

Рядок 1002-знос основних засобів збільшився на 87856,00грн,

Ряд.1050- вартість запасів станом на 01.01.2023р. у порівнянні із залишком на початок року збільшився на суму 93253,00грн.за рахунок залишків товарно-матеріальних цінностей та продуктів харчування які знаходяться на складі станом на початок року.

Ряд.1140-заборгованістьпо допомозі ТВП по лікарняним листам на 01.01.2024р-відсутня.

Ряд. 1150 - на кінець звітного періоду на балансі установи рахується інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 249,00 грн. по батьківській платі, яка виникла в грудні 2023 року та буде сплачена наступного місяця.

Ряд. 1200- дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2024р.-відсутня.

### Пасив:

Ряд. 1400 – – первісна вартість основних засобів збільшилось у порівнянні із залишком на початок року на суму116924,00,00,грн.. за рахунок надходження основних засобів загального фонду в сумі 22860,00грн. та спеціального фонду «гранти та дарунки» в сумі 94064,00 грн. і на кінець звітного періоду становить-4006542,00грн.

Ряд. 1420 – результат виконання кошторису за 2023р,збільшився фінансовий результат у порівнянні з початком року на суму (-73360,00грн).по формі 2-дс,та складає результат на 01.01.2024р по балансу №1-дс в сумі(-1361768,00грн.)

Ряд. 1575 – на кінець звітного періоду інші поточні зобов'язання складають 83038,00 грн., попередня оплата батьків за відвідування дітей в дошкільному навчальному закладі за 2023 року, яка буде зарахована в січні місяці 2024 року. в тому числі прострочена кредиторська заборгованість зобов'язання складає 39366,34 грн. попередня оплата батьків за відвідування дітей в дошкільному навчальному закладі.

ЗВІТ про фінансові результати:

(додаток 2,форма 2-ДС).



В формі №2-дс «Звіт про фінансові результати» по рядку 2010 доходи(бюджетні асигнування) менше від надходжень коштів загального фонду на суму-22860.00 грн. придбання основних засобів за рахунок цільового фінансування,які пішли на збільшення вартості основних засобів установи.

В формі №2-дс по рядку 2130 надійшло коштів на рахунок «благодійні внески» доходи від необмінних операцій менше від надходжень коштів спеціального фонду в сумі- 94064,00 грн. та придбання основних засобів за рахунок спеціального фонду «Гранти та дарунки» по формі № 4-2м надходження і використання коштів за рахунок доходів,що включаються до первинної вартості основних засобів та інших необоротних активів на збільшення первинної вартості основних засобів за 2023 рік.

Форма № 7м (КТКВК 0611010) - загальний фонд:

Станом на 01.01.2024 р. поточна дебіторська заборгованість -відсутня

Станом на 01.01.2024 р. кредиторська заборгованість відсутня.

Форма №7(КТКВК 0611200)- загальний фонд:

Станом на 01.01.2024р.- поточна дебіторська заборгованість-відсутня.

Станом на 01.01.2024р.-кредиторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 0617640)- загальний фонд;

Станом на 01.01.2024р.-дебиторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Форма № 7м (КТКВК 0611010) - спеціальний фонд :

Станом на 01.01.24р. поточна дебіторська заборгованість по доходах складає в сумі 248,97 грн. - заборгованість виникла за несвоєчасною сплатою батьківської плати за відвідування дітей в дошкільному навчальному закладі за грудень 2023 року; поточна кредиторська заборгованість по доходах в сумі 83037,69грн. - попередня оплата батьків за відвідування дітей в дошкільному навчальному закладі за грудень 2023 року, яка буде зарахована в січні місяці 2024 року. В тому числі прострочена кредиторська заборгованість в сумі 43671,35 грн.

Керівник

Олена ШРАМЧЕНКО

Головний бухгалтер

Марія ЧАПЧУК

" 10 " січня 2024р.

