|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | |  | |  | |  |  | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА** | | | | | | | | | | | | |
| ***за 2024 рік*** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | |  | | КОДИ | | | | |
| Установа | ***Відділ освіти, культури, молоді та спорту Маломихайлівської сільської ради*** | | | | | за ЄДРПОУ | | 44178434 | | | | |
| Територія | ***Маломихайлівка*** | | | | | за КАТОТТГ | | UA12140130010053663 | | | | |
| Організаційно-правова форма господарювання | ***Орган місцевого самоврядування*** | | | | | за КОПФГ | | 420 | | | | |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006** **-** **Орган** **з** **питань** **освіти** **і** **науки** | | | | | | | |  | |  |  | |
| Періодичність: **річна** |  | | | | |  | |  | |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Короткий опис основної діяльності установи** | | | | **Найменування органу, якому підпорядкована установа** | | | | | **Середня чисельність працівників** | | | |
| 1 | | | | 2 | | | | | 3 | | | |
| Надання загальної середньої освіти закладами середньої освіти та надання дошкільної освіти | | | |  | | | | | 189 чоловік | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Щодо показників, які відображені в ч.1 Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансовий результат діяльності (ф 2-дс) | | | | | | | | | | | | |
| Доходи: | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 2010 «Бюджетні асигнування» відображена сума-40 698 137 грн, яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань з/ф в звітному періоді, які відображені: | | | | | | | | | | | | |
| -у гр 7 (надійшло коштів за звітний період) «звіту про надходження та використання коштів з/ф»(ф 2м) за мінусом цільового фінансування- 273 727 грн | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" - вказана сума гуманітарної допомоги 12 412 515 грн, яка відображена в дод 3 "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень" за мінусом вилучення вартості основних засобів 12 356 677 грн , а саме 55 838 грн | | | | | | | | | | | | |
| Витрати: | | | | | | | | | | | | |
| Загальна сума витрат в звітному періоді –42 402 984 грн, в тому числі: | | | | | | | | | | | | |
| -витрати на оплату праці – 28 932 318 грн | | | | | | | | | | | | |
| -відрахування на соціальні заходи – 6 325 080 грн | | | | | | | | | | | | |
| -матеріальні витрати – 5 106 506 грн , | | | | | | | | | | | | |
| -амортизація – 2 024 390 грн (Амортизація згідно наказу про облікову політику закладу нараховується в кінці року за 12 місяців.) | | | | | | | | | | | | |
| - інші витрати – 14 690 грн ( відрядження ) | | | | | | | | | | | | |
| Щодо показників, які відображені у формі 1-дс «Баланс» | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 1001 "Основні засоби" відображена вартість основних засобів, яка в порівнянні з сумою що на початок року більша на 12 630 404 грн, а саме було від Департаменту освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації та Громадської організації Ротарі клуб «Дніпро новий» були отримані як гуманітарна допомога комп’ютерне обладнання, шкільні підручники, МШП, комплект блочно-модульної котельні БМК-500 а також проведено за рахунок суспільно корисного товариства «Людина в біді» ремонтно-будівельні роботи в Просянському ліцеї та придбано основні засоби | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 1135 Дт заборгованість на початок звітного періоду стоїть сума 854 181 грн, а саме попередня оплата за природний газ(було закрито у січні місяці). На звітну дату утворилася Дт заборгованість за природний газ 695 263 грн (Згідно п1 постанови Кабінету Міністрів України №1070 від 04.12.2019 р та наказу №142 від 20.12.24р. була проведена попередня оплата за грудень 2024р) | | | | | | | | | | | | |
| Станом на 01.01.25р Дт заборгованість в сумі 854 181 грн сума була закрита, а саме: | | | | | | | | | | | | |
| в січні 2024 року був отриманий акт приймання-передачі природного газу від ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг» на суму 437 960 грн,та станом на 01 січня 2025 року переплата була повернута. І тому в балансі був скорегований фінансовий результат в зв’язку з поверненням коштів минулих років в сумі 416 221 грн. Фінансовий результат станом на 01.01.2025 року мінус 3 577 132 грн | | | | | | | | | | | | |
| Станом на 01 січня 2025 року залишок виробничих запасів становить 2 363 421 грн. | | | | | | | | | | | | |
| У звіті з-дс в рядку 3250 вказана вартість основних засобів 12 630 404 грн, а саме придбання 273 727 грн та гуманітарна допомога 12 356 677 грн, так як за рахунок гуманітарної допомоги були надані МШП на суму 55 838 грн і тому вони є складовою рядка 3100 | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 3090 та 3180 показана сума надходження лікарняних за рахунок ПФУ | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
| *202500000047718590* | |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | |  | | *ст. 1 з 2* | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| У звіті 4-дс в рядку 4090 вказана сума внесеного капіталу на початок року 24 760 487 грн, а в рядку 4310 сума внесеного капіталу на звітну дату 37 390 891 грн різниця складає 12 630 404 грн, а саме вартість основних засобів. | | | | | | | | | | | | | | |
| У рядку 4300 гр 5 фінансовий результат мінус -2 067 040 грн, який складається з фінансового результату поточного року мінус 1 650 819 грн та корегування фінансового результату в зв’язку з поверненням коштів минулих років в сумі 416 221 грн. | | | | | | | | | | | | | | |
| У довідках про надходження та використання окремих власних надходжень бюджетних установ, отриманих в натуральній формі(дод 22) вказано сума гуманітарної допомоги 830 697,23 грн, а саме отримано від Департаменту освіти і науки ДОДА шкільні підручники та комп’ютерного обладнання, та 11 581 817,30 грн, а саме гуманітарна допомога від Громадської організації Ротарі клуб «Дніпро новий» для Просянського ліцею, проведено за рахунок суспільно корисного товариства «Людина в біді» ремонтно-будівельні роботи в Просянському ліцеї а також надійшов комплект блочно-модульної котельні БМК-500 для Гаврилівського ліцею, які відображені у дод 3 «Звіт про надходження і використання інших надходжень» | | | | | | | | | | | | | | |
| Юридичні та фінансові зобов’язаня взяті в межах кошторисних призначень. Відкритих рахунків в інших банках немає. Взяття зобов’язань без відповідних бюджетних асигнувань або перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, рішенням про місцевий бюджет не було. | | | | | | | | | | | | | | |
| НП(С)БОДС 103 застосовується суб’єктами бухобліку в держсекторі, які складають консолідовану фінзвітність або мають територіально відокремлені підрозділи тому звіт 6-дс (додаток до приміток до річної звітності «Інформація за сегментами») не подається. | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Керівник (уповноважена посадова особа) | | | | | |  | *Алла ХОРУЖА* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Головний бухгалтер (спеціаліст,  на якого покладено виконання обов’язків  бухгалтерської служби) | | | | | |  | *Олена ФИЛОБОК* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | *" 09 " січня 2025р.* | | | |  | |  |  | | |  | Autogenerated | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *202500000047718590* | | | |  | | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | | |  | *ст. 2 з 2* | | | | |