

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2021 року

Установа	КОМУНАЛЬНА УСТАНОВА "ОБЛАСНИЙ ЦЕНТР СОЦІАЛЬНО-ПСИХОЛОГІЧНОЇ РЕАБІЛІТАЦІЇ"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Миколайпілля	за КОАТУУ	26552547
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	1422483901
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	032 - Орган з питань реклами та масових заходів		
Періодичність:	квартальна (проміжна)		
			430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання послуг із соціальної реабілітації молоді, що пройшла курс лікування від наркотичної залежності в закладах охорони здоров'я, центр надає соціальну допомогу з наданням житла. Фактично в центрі знаходиться цілодобово 20 реабілітантів.	Управління сім'ї, молоді та масових заходів національно-патріотичного виховання обласної державної адміністрації	9

Розрахунки по загальному фонду:

Згідно «Звіту про заборгованість за бюджетними коштами» (форма № 7м) за загальним фондом:

- Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 0,00 грн., у тому числі прострочена – 0,00 грн., за розрахунками з бюджетом – 0,00 грн. Заборгованість обліковується за КПКВ 3213241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 0,00 грн., у тому числі КЕКВ: 2210 – 0,00 грн., 2240 – 0,00 грн., 2270 – 0,00 грн. У порівнянні з початком року дебіторська заборгованість, у тому числі прострочена, за розрахунками з бюджетом не змінилась (зменшилась/збільшилась на 0,00 грн., тобто на ___ відсотків. Причинами зменшення/збільшення дебіторської заборгованості є: - _____.)

- Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 0,00 грн., у тому числі прострочена – 0,00 грн., за розрахунками з бюджетом – 0,00 грн. Заборгованість обліковується за КПКВ 3213241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 0,00 грн., у тому числі КЕКВ 2111 – 0,00 грн., 2120 – 0,00 грн., 2210 – 0,00 грн., 2240 – 0,00 грн. – У порівнянні з початком року кредиторська заборгованість, у тому числі прострочена та за розрахунками з бюджетом не змінилась. (зменшилась/збільшилась на 0,00 грн., тобто на ___ відсотків. Причинами зменшення/збільшення кредиторської заборгованості є: - _____.)

Розрахунки по спеціальному фонду:

Згідно «Звіту про заборгованість за бюджетними коштами» (форма № 7м) за спеціальним фондом:

- Дебіторська заборгованість склала 0,00 грн., у тому числі прострочена – 0,00 грн., за розрахунками з бюджетом – 0,00 грн. Заборгованість обліковується за КПКВ 3213241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 0,00 грн. У тому числі: за доходами – 0,00 грн.; за розрахунками за товари, роботи, послуги – 0,00 грн., – нарахована і несплачена – 0,00 грн.; за видатками – 0,00 грн.: у тому числі: КПКВ ___ КЕКВ 2240 – 0,00 грн. – У порівнянні з початком року дебіторська заборгованість, у тому числі прострочена та за розрахунками з бюджетом не змінилась. (зменшилась/збільшилась на 0,00 грн., тобто на ___ відсотків. Причинами зменшення/збільшення дебіторської заборгованості є: - _____.)

- Кредиторська заборгованість склала 0,00 грн., у тому числі прострочена – 0,00 грн., за розрахунками з бюджетом – 0,00 грн. Заборгованість обліковується за КПКВ 3213241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 0,00 грн. У тому числі: за доходами – 0,00 грн.: одержані аванси на надання послуг – 0,00 грн.; за видатками – 0,00 грн.: у тому числі КПКВ _____ КЕКВ 2240 – 0,00 грн. У порівнянні з початком року кредиторська заборгованість, у тому числі прострочена та за розрахунками з бюджетом не змінилась (зменшилась/збільшилась на 0,00 грн., тобто на ___ відсотків. Причинами зменшення/збільшення кредиторської заборгованості є: - _____.)

З метою недопущення кредиторської та дебіторської заборгованості постійно здійснюється контроль та заходи щодо зменшення наявної заборгованості.

Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110, 2270 – відсутня.

Кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства – відсутня.

Факти взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України – відсутні.



Дебіторської та кредиторської заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались - немає.

Розрахунки за операціями, які не відносяться до виконання кошторису:

Дебіторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису (Додаток 20) склала - 0,00 грн., в тому числі:

1) За розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюється за рахунок коштів Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності – 0,00 грн.;

2) Інша поточна дебіторська заборгованість - 0,00 грн.:

- недостачі і крадіжки грошових коштів та матеріальних цінностей, сума збитків за псування матеріальних цінностей, віднесені на винних осіб – 0,00 грн.:

3) За внутрішніми розрахунками 0,00 грн.:

- розрахунки з внутрішньої передачі запасів – 0,00 грн.

Кредиторська заборгованість за операціями які не відносяться до виконання кошторису (Додаток 20) склала – 0,00 грн., в тому числі:

1) За розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюється за рахунок коштів Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності – 0,00 грн.;

2) Інші поточні зобов'язання 0,00 грн.:

- за розрахунками з депонентами – 0,00 грн.

- розрахунки за депозитними операціями – 0,00 грн.

3) За внутрішніми розрахунками - 0,00 грн.

- сума кредиторської заборгованості з внутрішньої передачі запасів – 0,00 грн.

Інформація про відкриті рахунки та залишки коштів:

Всього на рахунках, відкритих в Казначействі обліковується залишок – 40796,56грн. Залишок грошових коштів у готівці, які знаходяться в касі установ складає 0,00 грн. Сума грошових документів, які знаходяться в касі складає 0,00 грн. (поштові марки, сплачені проїзні документи, кошти, що містяться у чекових книжках)

Для проведення операцій з коштами загального фонду відкриті реєстраційні рахунки - 1 (за КПКВК 3413241) в Казначействі.

Залишок коштів на реєстраційних рахунках загального фонду 40796,56грн. який відображено у графі «Залишок на кінець звітного періоду (року)» звіту форми № 2м «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду».

Для проведення операцій з власними надходженнями спеціального фонду відкриті спеціальні реєстраційні рахунки для проведення операцій із коштами спеціального фонду бюджету, а саме:

- для операцій з коштами отриманими, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою – 1 (КПКВК 3413241)

- для операцій з коштами, отриманими за іншими джерелами власних надходжень – 2 рахунки (КПКВК 3413241)

- для операцій з коштами від інших надходжень спеціального фонду - 0 (КПКВК).

Залишок коштів на спеціальних реєстраційних рахунках відповідно до поданих звітів (форми № 4-1м, № 4-2м, № 4-3м) становить 0,00 грн.

У графі «Залишок на кінець звітного періоду (року) усього» звіту форми № 4-1м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» наведено залишок коштів на реєстраційних рахунках на кінець звітного періоду у сумі 0,00 грн.

У графі «Залишок на кінець звітного періоду (року) усього» звіту форми № 4-2м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» наведено залишок коштів на реєстраційних рахунках на кінець звітного періоду у сумі 0,00 грн.

У графі «Залишок на кінець звітного періоду (року) усього» звіту форми № 4-3м «Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду» наведено залишок коштів на реєстраційних рахунках на кінець звітного періоду у сумі 0,00 грн.

Крім того, відкриті інші рахунки в органах Казначейства, а саме: рахунок балансової групи 3551 відкритий для проведення операцій за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюються за рахунок коштів ФСС на випадок тимчасової втрати працездатності. Залишок коштів на цьому рахунку складає 0,00 грн.

Поточні рахунки, відкриті в установах банків – відсутні.

Рахунки у системі електронного адміністрування податку на додану вартість відсутні.

Облік доходів:

Надійшло доходів за звітний період бюджетних форм складають 1 391 000,00 грн.:

- «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» (форма № 2м) відображена сума 1 391 000,00 грн. та складається із коштів загального фонду, отриманих для здійснення видатків;

- «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» (форма № 4-1м)



відображена сума 0,00 грн., в тому числі:

1) за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 0,00 грн., від додаткової (господарської) діяльності діяльністю - 0,00 грн.

2) від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 0,00 грн.

3) від оренди майна бюджетних установ - 0,00 грн.

- «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» (форма № 4-2м) відображена сума 375,00 грн., в тому числі: - доходи від безоплатно отриманих активів, послуг (робіт) – 0,00 грн.; благодійні внески, гранти та дарунки – 375,00 грн.; кошти, отримані від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших розпорядників бюджетних коштів для виконання цільових заходів – 0,00 грн.;

- «Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду» (форма № 4-3м) відображена сума 0,00 грн.

Показники, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс):

У рядку 2010 “Бюджетні асигнування ” частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 1 388 000 грн., із них:

- отримано бюджетних надходжень загального фонду в звітному періоді –1 391 000 грн. за мінусом: вилученого з бюджетних надходжень цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об’єкта необоротних активів – 3 000 грн. (КЕКВ 2210 – 3 000 грн., КЕКВ 3110 - 0 грн., КЕКВ 3132 - 0 грн.);

- отримано бюджетних надходжень спеціального фонду в звітному періоді – 0 грн. за мінусом: вилученого з бюджетних надходжень цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об’єкта необоротних активів – 0 грн. (КЕКВ 2210 – 0 грн., КЕКВ 3110 - 0 грн., КЕКВ 3132 - 0 грн.).

У рядку 2020 “Доходи від надання послуг (виконання робіт)” відображена сума 0 грн., в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю – 0 грн.

- від додаткової (господарської) діяльності – 0 грн.

за мінусом: вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об’єкта необоротних активів – 0 грн. (КЕКВ 2210 – 0 грн., КЕКВ 3110 - 0 грн., КЕКВ 3132 - 0 грн.).

Розбіжність між сумою нарахованих доходів від послуг, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною та додатковою (господарською) діяльністю та сумою надходження коштів, відображених у графі 9 “Надійшло коштів за звітний період (рік)” Звіту про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) складає 0,00 грн і пояснюється:

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.01.2021 року в сумі 0,00 грн. та кредиторської заборгованості за доходами на 01.01.2021 року в сумі 0,00 грн.;

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.07.2021 року в сумі 0,00 грн. та кредиторської заборгованості за доходами на 01.07.2021 року в сумі 0,00 грн.

У рядку 2030 “Доходи від продажу активів” відображена сума 0 грн., в тому числі:

- дохід від реалізації активів – 0 грн. за мінусом: вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об’єкта необоротних активів – 0 грн. (КЕКВ 2210 – 0 грн., КЕКВ 3110 - 0 грн., КЕКВ 3132 - 0 грн.).

Розбіжність між сумою нарахованих доходів від реалізації активів та сумою надходження коштів, відображених у графі 9 “Надійшло коштів за звітний період (рік)” Звіту про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) складає 0,00 грн. і пояснюється:

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.01.2021 року в сумі 0,00 грн. (нарахована сума відшкодування збитків, яка віднесена на винних осіб);

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.07.2021 року в сумі 0,00 грн. (нарахована сума відшкодування збитків, яка віднесена на винних осіб – 0,00 грн. та заборгованість покупця за металобрухт 0,00 грн.);

- та надходження коштів за реалізований металобрухт в звітному періоді, які були включені до складу доходів попереднього бюджетного періоду – 0,00 грн.

У рядку 2050 “Інші доходи від обмінних операцій” відображена сума 0 грн., яка включає суму нарахованого доходу від оренди майна – 0 грн. за мінусом вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних та капітальних витрат, що включаються до вартості об’єкта необоротних активів – 0 грн (КЕКВ 2210 – 0 грн., КЕКВ 2240 – 0 грн., КЕКВ 3110 – 0 грн., КЕКВ 3132 - 0 грн.):

- доходи від оренди майна – 0 грн.,

- доходи від операцій з дооцінки активів - 0 грн.,

- доходи від операцій з відновлення корисності необоротних активів – 0 грн.

Розбіжність між сумою нарахованої плати за оренду майна та сумою надходження коштів, що відображені у



графі 9 “Надійшло коштів за звітний період (рік)” Звіту про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) складає 0,00 грн. і пояснюється:

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.01.2021 року в сумі 0,00 грн. (0,00 грн. – нарахована і несплачена орендна плата за приміщення і землю та 0,00 грн. – заборгованість по оренді ліквідованого банку) та кредиторської заборгованості за доходами станом на 01.01.2021 року в сумі 0,00 грн. (сплачена орендарями наперед орендна плата);

- наявністю дебіторської заборгованості за доходами на 01.07.2021 року в сумі 0,00 грн. (0,00 грн. – нарахована і несплачена орендна плата за приміщення і землю та 0,00 грн. – заборгованість по оренді ліквідованого банку) та кредиторської заборгованості за доходами станом на 01.07.2021 року в сумі 0,00 грн. (сплачена орендарями наперед орендна плата).

У рядку 2110 “Трансферти” відображена сума 0 грн., яка включає суму доходу від отримання установою коштів трансфертів (КЕКВ 2620 – 0 грн., КЕКВ 3220 – 0 грн.).

У рядку 2130 “Інші доходи від необмінних операцій” відображена сума 375 грн., в тому числі:

- доходи від безоплатно отриманих активів, послуг (робіт) - 0 грн.;
- благодійні внески, гранти та дарунки - 375 грн.;
- кошти, отримані від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших розпорядників бюджетних коштів для виконання цільових заходів - 0 грн.;
- нарахована амортизація безоплатно отриманих необоротних активів (крім внутрішнього переміщення) – 0 грн.

Облік витрат:

Касові витрати за звітний період зведених бюджетних форм складають 1 350 203,44 грн.:

- форма № 2м «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» - 1 350 203,44 грн.;
- форма № 4-1м «Звіту про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» - 0 грн.;
- форма № 4-2м «Звіту про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» - 375 грн.;

- форма № 4-3м «Звіту про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду» - 0 грн.;

Загальна сума витрат, відображених у зазначених формах бюджетної звітності складає 1 467 621 грн. та знайшла своє відображення у рядку 2380 «Усього витрат» розділу I «Фінансовий результат діяльності» форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат», у тому числі:

1) Витрати за обмінними операціями (дані рядка 2290) – 1 467 246 грн.:

- у рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» - 1 463 512 грн.:

- витрати на оплату праці – 736 447 грн.,
- відрахування на соціальні заходи – 141 085 грн.,
- матеріальні витрати – 579 827 грн.,
- амортизація – 6 153 грн.

- у рядку 2220 «Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт)» - 0 грн.:

- витрати на оплату праці - 0 грн.,
- відрахування на соціальні заходи - 0 грн.,
- матеріальні витрати - 0 грн.,
- амортизація - 0 грн..

- у рядку 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» - 3 734 грн. (КЕКВ 2250 “Видатки на відрядження” – 3 734 грн., КЕКВ 2800 “Інші поточні видатки” – 0 грн. (штрафи), КЕКВ 3130 “Капітальний ремонт” – 0 грн.; втрати від зменшення корисності активів – 0 грн.; витрати від операцій з уцінки активів - 0 грн.; вибуття (списання) необоротних активів – 0 грн.).

2) Витрати за необмінними операціями (дані рядка 2340) – 375 грн.:

- у рядку 2300 «Трансферти» - 0 грн. (КЕКВ 2620 “Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів” - 0 грн., КЕКВ 3220 “Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів” – 0 грн.);

- у рядку 2310 «Інші витрати за необмінними операціями» 375 грн. (КЕКВ 2275 “Оплата інших видів енергоносіїв” - 375 грн.; КЕКВ 2800 “Інші поточні видатки” – 0 грн. – (податки), КЕКВ 2700 “Соціальне забезпечення” – 0 грн.; КЕКВ 2610 “Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)” - 0 грн.).

Щодо показників, які відображені в формі № 1-дс “Баланс”:

I. Нефінансові активи

У рядку 1001 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 816 021 грн яка відповідає даним, наведеним у рядку 1400 “Внесений капітал” графа 4 Пасиву балансу.

У рядку 1030 “Незавершені капітальні інвестиції” графа 4 відображена сума основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, які не введені в експлуатацію 49 844 грн., яка відповідає даним, наведеним у рядку 1450 “Цільове фінансування” Пасиву балансу.



I. Нефінансові активи

У рядку 1001 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 816021 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 3 000 грн., що пояснюється:

- 1) Збільшення основних засобів на суму 3 000 грн., в тому числі за рахунок:
 - придбання – 3 000 грн. (за рахунок коштів загального фонду - 3 000 грн., спеціального фонду - 0 грн.);
 - безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі - 0 грн.;
 - отримання благодійних грантів, дарунків – 0 грн.
- 2) Вибуття основних засобів на суму 0 грн., в тому числі за рахунок:
 - безоплатної передачі (внутрішньої передачі) – 0 грн.;
 - безоплатної передачі (крім внутрішньої передачі) – 0 грн.;
 - продажу – 0 грн.;
 - списання як непридатних - 0 грн.

Рядки 1001 “Первісна вартість” графа 4 та 1400 “Внесений капітал” графа 4 не дорівнюють на суму нарахованої амортизації безоплатно отриманих необоротних активів (крім внутрішнього переміщення), яка збільшує дохід від необоротних операцій та зменшує внесений капітал – 0 грн.

У рядку 1011 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість інвестиційної нерухомості на кінець звітного періоду 0 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона не змінилась.

У рядку 1021 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітного періоду 0 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 0 грн., що пояснюється:

- 1) Збільшення нематеріальних активів на суму 0 грн., в тому числі за рахунок:
 - придбання - 0 грн. (за рахунок коштів загального фонду - 0 грн., спеціального фонду – 0 грн.);
 - безкоштовного отримання за операціями внутрішньої передачі – 0 грн.;
 - отримання благодійних грантів, дарунків – 0 грн.
- 2) Вибуття основних засобів на суму 0 грн., в тому числі за рахунок:
 - безоплатної передачі (внутрішньої передачі) – 0 грн.;
 - безоплатної передачі (крім внутрішньої передачі 0 грн.) – 0 грн.;
 - продажу – 0 грн.;
 - списання як непридатних - 0 грн.

У рядку 1030 “Незавершені капітальні інвестиції” графа 4 відображена сума основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, які не введені в експлуатацію 49 844 грн., яка відповідає даним, наведеним у рядку 1450 “Цільове фінансування” Пасиву балансу.

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1125 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі – 0 грн. – заборгованість за реалізований металобрухт (заборгованість відображена в формі №7м по спеціальному фонду у рядку “Доходи”).

У рядку 1135 “за виданими авансами” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0 грн., в тому числі:

- розрахунки з працівниками за виданий аванс на відрядження – 0 грн., (КЕКВ 2250);
- розрахунки з постачальниками за попередньо оплачені товари (передплата за періодичні видання на 2021 рік, проведена в звітному періоді) – 0 грн. (КЕКВ 2210),
- розрахунки з постачальниками за попередньо оплачені послуги – 0 грн., із них:
 - передплата за доставку періодичних видання на 2021 рік, проведена в звітному періоді – 0 грн. (КЕКВ 2240 – 0 грн.);
 - попередня оплата поштових послуг – 0 грн.

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0 грн. – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю в сумі 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1145 “за внутрішніми розрахунками” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0 грн. – заборгованість по розрахунках з внутрішньої передачі запасів - 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1150 “інша поточна дебіторська заборгованість” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0 грн., в тому числі:

- нарахована та невідшкодована плата за здане в оренду приміщення – 0 грн. (заборгованість відображена в формі №7м по спеціальному фонду у рядку “Доходи”);
- нарахована та невідшкодована плата за комунальні та експлуатаційні послуги зданого в оренду приміщення – 0 грн. (заборгованість відображена в формі №7м по спеціальному фонду – 0,00 грн.);
- розрахунки з відшкодування збитків, які підлягають перерахуванню до бюджету – 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);



- розрахунки за проведення конкурсних торгів (гарантія виконання договору), яка підлягає перерахуванню до бюджету) – 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);

- штрафні санкції за несвочасне виконання умов договору, які підлягають перерахуванню до бюджету) – 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1200 “ІІІ. Витрати майбутніх періодів” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 0 грн – заборгованість по розрахунках з передоплати періодичних видань на 2022 рік, яка була проведена в 2021 році (заборгованість відображена у формі №7м КЕКВ 2210 – 0,00 грн).

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1161 “касі” графа 4 відображена сума грошових документів, які знаходяться в касі (поштові марки, сплачені проїзні документи) – 0 грн.;

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства – 40 797 грн.), в тому числі на:

1) реєстраційних рахунках – 40 796,56 грн.;

2) спеціальних реєстраційних рахунках – 0,00 грн.;

3) небюджетних рахунках – 0,00 грн., із них:

- кошти на виплату допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю – 0,00 грн.;

- кошти, які надійшли як компенсація за невикористану відпустку працівникам, переведеним з інших установ та організацій – 0,00 грн.;

- кошти для відшкодування збитків, які можуть бути завдані користувачам внаслідок неналежного виконання акредитованим центром своїх зобов’язань відповідно до Закону України від 05.10.2017 № 2155-VIII “Про електронні довірчі послуги” – 0,00 грн.;

- тендерне забезпечення виконавця капремонту – 0,00 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 0 грн., в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із заробітної плати та допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);

- заборгованість за сумою збитків, яка підлягає перерахуванню до бюджету – 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);

- штрафні санкції за невиконання умов договору, які підлягають перерахуванню до бюджету – 0 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1545 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за поставлені товари та надані послуги в сумі 0 грн., із них:

загальний фонд – 0,00 грн.: (заборгованість відображена в формі №7м по загальному фонду);

спеціальний фонд – 0,00 грн.: (заборгованість відображена в формі №7м по спеціальному фонду).

У рядку 1555 “за одержаними авансами” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за одержаними авансами за надані послуги у сумі 0 грн., за послуги оренди приміщення – 0 грн. (заборгованість відображена в формі №7м по спеціальному фонду у рядку “Доходи”).

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 0 грн., в тому числі:

- не виплачена заробітна плата та допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 0,00 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 0 грн., в тому числі:

- не перераховано єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування в сумі 0,00 грн. (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1570 “за внутрішніми розрахунками” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 0 грн.

- заборгованість по розрахунках з внутрішньої передачі запасів - 0,00 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1575 “інші поточні зобов’язання” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 0 грн., в тому числі:

- кредиторська заборгованість по розрахунках з підзвітними особами по відрядженнях згідно авансових звітів КЕКВ 2250 – 0,00 грн. (заборгованість відображена в формі №7м);

- кредиторська заборгованість працівникам, переведеним з інших установ по виплаті компенсаційних виплат (депонованих коштів) – 0,00 грн. (заборгованість відображена у додатку 20);

- кредиторська заборгованість по розрахунках з іншими кредиторами 0,00 грн (заборгованість відображена в формі №7м).

У рядку 1700 “ІV. Доходи майбутніх періодів” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за одержаними авансами за надані послуги оренди, які будуть надаватися в майбутніх бюджетних періодах у сумі 0



грн. (заборгованість відображена в формі №7 д по спеціальному фонду у рядку "Доходи").

Фінансовий результат

Фінансовий результат станом на 01.01.2021 року- (-17607) грн. (графа 3 рядка 1420 "Фінансовий результат" Пасиву Балансу (форма № 1-дс).

Фінансовий результат виконання кошторису звітнього періоду – (-79 246)грн. (рядок 2390 "Профіцит/дефіцит за звітний період" розділу I . Фінансовий результат діяльності форми № 2-дс "Звіт про фінансові результати").

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді - 0 грн.

- збільшення - 0 грн. :

- відображення суми залишку коштів минулого бюджетного періоду, що була отримана у звітному періоді – 0 грн.;

- списання сум кредиторської заборгованості, строк позовної давності якої минув - 0 грн.;

- відображення нарахованої суми зносу (амортизації) на необоротні активи, що безоплатно передані - 0 грн.;

- відображення сум дооцінки об'єкта необоротних активів при їх вибутті - 0 грн.;

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні - 0 грн.

- зменшення -0 грн.:

- придбання необоротних активів за рахунок залишку коштів спеціального фонду (кошти, отримані як плата за послуги) на початок року – 0,00 грн;

- відображення суми залишку коштів минулого бюджетного періоду, що була перерахована у звітному періоді – 0 грн.;

- списання сум дебіторської заборгованості після закінчення строку позовної давності - 0 грн.;

- перерахування до бюджету коштів, які надійшли у поточному бюджетному періоді як повернення дебіторської заборгованості, яка виникла у попередніх бюджетних періодах - 0 грн.;

- коригування результату виконання кошторису з одночасним збільшенням доходів на суму коштів, як повернення дебіторської заборгованості, яка виникла у попередніх бюджетних періодах за рахунок власних надходжень - 0 грн.;

- відображення нарахованої суми зносу (амортизації) на необоротні активи, що отримані безоплатно за операціями з внутрішнього переміщення - 0 грн.;

- списання запасів, придбаних у попередні звітні роки, які відчужуються шляхом реалізації - 0 грн.;

- коригування результату виконання кошторису на суму поточних витрат, здійснених у попередніх звітних періодах, що включаються до первісної вартості об'єкта необоротних активів - 0 грн.;

- коригування помилково нарахованого у минулих роках зносу на необоротні активи – 0 грн.;

- коригування результату виконання кошторису на суму дебіторської заборгованості орендаря за комунальні послуги, яка обліковувалась станом на 01.01.2021 року за видатками спеціального фонду та в звітному періоді зарахована до доходів спеціального фонду – 0 грн.;

- коригування на суму коштів, що підлягали списанню згідно виконавчого листа за рахунок коштів загального фонду для подальшого їх списання за рахунок коштів, які надійшли від орендної плати – 0 грн.

Фінансовий результат станом на кінець звітнього періоду – (-96 853) грн. грн. (графа 4 рядка 1420 "Фінансовий результат" Пасиву Балансу (форма № 1-дс).

Протоколи про порушення бюджетного законодавства не складались.

Відхилення показників "на початок звітнього року" бюджетної звітності від аналогічних показників "на кінець звітнього (періоду) року" річної бюджетної звітності за минулий рік відсутні.

У зведеній бюджетній звітності відсутня інформація про ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці.

Керівник

Ганна САНОВСЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Наталя ОТДІЛЕНЦЕВА

" 12 " липня 2021р.

