

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2022 року

Установа	Сумський дошкільний навчальний заклад (центр розвитку дитини) № 36 "Червоненька квіточка" за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Ковпаківський за КАТОТТГ	31787592
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	62

Форма №1 "Баланс"

АКТИВ- на кінець звітної періоду відбілися зміни на рахунках:

ряд.1050 – Вартість запасів станом на 01.04.2022 р. у порівнянні із залишком на початок року зменшилась на суму 9968 грн. в зв'язку з придбанням продуктів харчування на суму 139479 грн, будівельних матеріалів на суму 12906 грн. та витрачання на потреби установи продуктів харчування на суму 162353грн.;

ряд.1140 – дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування в порівнянні з залишком на початок року збільшилась на суму 3457 грн. у зв'язку із погашенням заборгованості по лікарняним листам на суму 2811 грн. та виникненням заборгованості Фонду соціального страхування по лікарняним листами працівникам установи на суму 6268 грн.

ряд.1150 – дебіторська заборгованість за спеціальними видами платежів станом на 01.04.2022 р. збільшилась на суму 16943 грн. в порівнянні з початком року—це заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу в зв'язку з несплатою;

ряд.1200 – витрати майбутніх періодів станом на 01.04.2022 р. зменшились в порівнянні з залишком на початок року в зв'язку закриттям попередньої оплати за періодичні видання за звітний період в сумі 1212 грн.

ПАСИВ

Ряд.1420 - Фінансовий результат на кінець звітної періоду (01.04.2022р.) в порівнянні з початком року змінився на суму (-51843) грн.

Ряд.1540 – Кредиторська заборгованість за платежами до бюджету станом на 01.04.2022р. в порівнянні з залишком на початком року збільшилась на суму 898 грн. в зв'язку із її погашенням на суму 144 грн. та виникненням кредиторської заборгованості на суму 1042 грн, що є заборгованістю фонду соціального страхування військового збору (1,5%) на суму 63 грн. та податку з доходів фізичних осіб (18%) по лікарняним листам на суму 979 грн.

Ряд.1545 - Кредиторська заборгованість за розрахунками за товари, роботи, послуги станом на 01.04.2022 р. збільшилась на 1169 грн. в зв'язку з тим,що платіжні доручення надані до органів казначейства,але не проплачені згідно з дією Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р.

Ряд.1560 - Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці станом на 01.04.2022 р. в порівнянні з залишком на початком року збільшилась на суму 2559 грн. в зв'язку з її погашенням на суму 2667 грн. та виникненням кредиторської заборгованості на суму 5226 грн, що є заборгованістю Фонду соціального страхування по лікарняним листам працівникам установи.

Ряд.1575 - Кредиторська заборгованість за спеціальними видами платежів – попередня оплата батьків за утримання дітей в дошкільному закладі збільшилась на суму 109 грн. у зв'язку із сплатою батьківської плати наперед ;

Форма 7м (КП КВК 0611010)

Загальний фонд :

На кінець звітної періоду(01.04.2022) має місце :



1168,62 грн - кредиторська заборгованість ,а саме :

918,62 грн. поточна кредиторська заборгованість та прострочена кредиторська заборгованість в сумі 250,00 грн., яка виникла в зв'язку з тим, що платіжні доручення надані до органів казначейства,але не проплачені згідно з дією Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р.

На кінець звітного періоду(01.04.2022р.) поточна дебиторська заборгованість відсутня

Спеціальний фонд :

На кінець звітного періоду(01.04.2022) має місце :

23669,63 грн . - поточна дебиторська заборгованість по доходам - заборгованість батьків за відвідування дітей дошкільного закладу . Заборгованість виникла в зв'язку з тим, що батьківська плата не сплачена повністю;

52222,08 грн. - поточна кредиторська заборгованість по доходам - попередня оплата батьків за відвідування дітей дошкільного закладу. Заборгованість виникла в зв'язку з тим, що батьківська плата за продукти харчування сплачена наперед;

Форма 7м (КП КВК 0613140)

Дебиторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Форма 7м (КП КВК 0617640)

Дебиторська та кредиторська заборгованість відсутня

Додаток 16. Довідка про причини виникнення простроченої кредиторської заборгованості загального фонду.

Рядок 4 «Інше»-250,00 грн. прострочена кредиторська заборгованість загального фонду за інформаційно-консультаційні послуги з використанням ПП «Бухгалтерський облік для бюджетних установ України» за лютий 2022 р, яка виникла в зв'язку з тим, що платіжні доручення надані до органів казначейства,але не проплачені згідно з дією Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р.

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 12 " квітня 2022р.



Алла РАДЬКО

Алла БУРГАР

