

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	Комунальний заклад "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 23 "Дзвіночок" Кам'янської міської ради	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Південний	за КАТОТТГ	25020133
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA12040150010395824
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		430
Періодичність:	річна		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Основна діяльність спрямована на забезпечення різностороннього розвитку дитини дошкільного віку, розвитку його творчих здібностей, психологічного і фізичного розвитку.	Департамент з гуманітарних питань.	47 чол.

Станом на 01.01.2023р. в закладі виникла кредиторська заборгованість в зв'язку з відсутністю фінансування по загальному фонду в сумі 1319295,82грн. (в т.ч. по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" в сумі 993040,00грн., по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» в сумі 1620,20грн, по КЕКВ 2271 «Оплата тепlopостачання» в сумі 324266,80грн, по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» в сумі 368,82грн).

Станом на 01.01.2023р. в закладі виникла кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в зв'язку з переплатою коштів батьками за харчування дітей в сумі 31000,36грн.

За III квартал 2022 року закладу надійшло грантів та дарунків на суму 3330,00грн (у т.ч. папір - 880,00грн, вогнегасники на суму 2450,00грн).

Станом на 01.01.2023р. виникла дебіторська заборгованість по виплатам лікарняних листів з фонду соціального страхування відсутня.

Стр.1000 та стр.1020 форми №1-дс не дорівнює стр.1400 форми «1-дс на суму нарахованої амортизації за 2019 рік в сумі 35570,00грн та нарахованої амортизації за 2020 рік в сумі 44909,00грн, нарахованої амортизації за 2021 рік в сумі 41891,00грн. та нарахованої амортизації за 2022 рік в сумі 22793,00грн.

В січні 2022 року проведена дооцінка земельної ділянки на суму – 298286,49грн., яка відображена у формі №1-дс «Баланс» на кінець звітнього періоду станом на 01.04.2022р в кодї рядка 1410.

В березні 2022 року передано для територіальної оборони продуктів харчування на загальну суму 6064,15 грн та проведені по бухгалтерському обліку згідно накладної по загальному фонду на суму 1244,63грн по спеціальному фонду на суму 4839,52грн.

Бухгалтерський облік в установі ведеться згідно затвердженого «Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку» від 09 січня 2018р. Нарахування амортизації проводиться на річну дату балансу, інвентаризація товарно-матеріальних цінностей в установі проводиться станом на 01 листопада поточного року, інвентаризація грошових коштів, розрахунків та зобов'язань проводиться станом на 31 грудня поточного року згідно наказу по установі №9аг від 12.05.2016р. «Про внесення змін до наказу від 15.01.2015р. №3аг «Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку».

Відкритих розрахункових рахунків в інших банках в закладі відсутні.

На іншому рахунку Казначейства станом на 01.01.2023р. залишок коштів відсутній.

Керівник

Тетяна РУТКОВСЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тетяна ГРИГОРЕНКО

" 11 " січня 2023р.

