

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2023 року

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:	квартальна (проміжна)		

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.	45 чол.

Станом на 01.04.2023р. в закладі виникла кредиторська заборгованість в зв'язку з відсутністю фінансування по загальному фонду в сумі 1488283,94грн. (в т.ч. по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" в сумі 995635,00грн., по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» в сумі 499,70грн, по КЕКВ 2271 «Оплата тепlopостачання» в сумі 491411,60грн, по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» в сумі 737,64грн).

Станом на 01.04.2023р. в закладі виникла кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в зв'язку з переплатою коштів батьками за харчування дітей в сумі 31000,36грн.

За I квартал 2023 року закладу надійшло грантів та дарунків на суму 2581,72грн від Департаменту з гуманітарних питань (у т.ч. індивідуальні набори для дітей з сімей переселенців).

Станом на 01.04.2023р. 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 2023 року проведена дооцінка земельної ділянки на суму – 3004422,18грн., яка відображена у формі №1-дс «Баланс» з урахуванням дооцінки за 2022 рік на кінець звітного періоду станом на 01.04.2023р в кодї рядка 1410.

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 01.04.2023р. залишок коштів відсутній.

Керівник

Тетяна РВТКОВСЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тетяна ГРИГОРЕНКО

" 06 " квітня 2023р.

