

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2024 року

Установа	Комунальний заклад "Полтавська загальноосвітня школа I-III ступенів №24 Полтавської міської ради Полтавської області"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Київський	за КАТОТТГ	23280367
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	UA53080370010183642
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		150
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Організація навчально-виховного процесу у навчальному закладі здійснюється відповідно до законодавства України	Департамент освіти Полтавської міської ради	52

Форма №1-дс

В рядку 1001 відображено первісну вартість основних засобів на суму 24616835,10 грн. з якої основні засоби, що склалися на початок звітного періоду 23640822,05 грн., 188005,29 грн. – безоплатно отримані підручники від КП «база-магазин Освітатехпостач», безоплатно отримана благодійна допомога: 13795,00 грн. – проектор, 3802,00 грн. - проекційний екран, 15000,00 грн. – меморіальна дошка, 14500,00 грн. – стенд, 24920,00 грн. – стільці. Отримано основні засоби від головного розпорядника бюджетних коштів в сумі 722239,81 грн. Придбано: магнітно-маркерну дошку на суму 2794,50 грн., комплект для кабінету хімії в сумі 24100,00 грн., комплект для кабінету фізики в сумі 17200,00 грн, коригування технічної помилки минулого року, а саме списання бібліотечних фондів на суму -14871,07грн.

В рядку 1002 відображено знос основних засобів на суму 11079747,20 грн. з якої нараховано знос на основні засоби, що склався на початок звітного періоду 10670013,00 грн., 409723,15 грн. – нарахований знос за 9 місяців 2024 року в тому числі на безоплатно отримані основні засоби – 90596,42 грн., придбані за бюджетні кошти – 22047,25 грн., нарахований знос на безоплатно отримані основні засоби в межах головного розпорядника коштів – 304514,70 грн., нарахований знос на списані бібліотечні фонди минулого року 7435,54 грн., списано знос на бібліотечні фонди в сумі 14871,07 грн. Коригування зносу на початок звітного періоду (технічна помилка минулого року) шляхом збільшення суми на 11,39 грн.,

В рядку 1030 відображено інші необоротні матеріальні активи в сумі 165067,00 грн., що не введені в експлуатацію на кінець звітного періоду.

В рядку 1050 відображено вартість запасів на суму 765894,10грн. в тому числі запаси, що склалися на початок звітного періоду сумі 743739,21 грн., придбаних по внутрівідомчій передачі протягом 9 місяців 2024 року в сумі 47471,92 грн., придбані за бюджетні кошти – 174830,68 грн. Проведено списання запасів на суму 200147,81 грн.

В рядку 1160 відображено залишки коштів на розрахункових рахунках в сумі 170892,00 грн.

В рядку 1400 відображено внесений капітал на суму 24449086,10 грн. з якого внесений капітал, що склався на початок звітного періоду в сумі 23563667,77 грн., придбані та введені в експлуатацію основні засоби на суму 794821,71 грн. та за мінусом нарахованої амортизації на безоплатно отримані інші необоротні матеріальні активи в сумі 90596,42 грн.

Внесений капітал відрізняється від первісної вартості основних засобів на суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані основні засоби протягом 2021 року в сумі 28852 грн., нарахованої амортизації на безоплатно отримані основні засоби за 2022 рік на суму 5760 грн., нарахованої амортизації на безоплатно отримані основні засоби за 2023 рік на суму 42542,57 грн., нарахованої амортизації на безоплатно отримані основні засоби протягом 9 місяців 2024 року в сумі 90596,42 грн.,

В рядку 1420 відображено фінансовий результат на суму -10130909,00 грн. який склався:

- на початок звітного періоду в сумі -9843424 грн.
- фінансовий результат на кінець звітного періоду в сумі -334559,00грн.
- збільшення на суму -100,00грн. - списані МНМА, що придбані в минулих періодах
- зменшення в сумі 47184,67 грн. - внутрівідомча передача запасів.



- збільшення в сумі 11,39 грн. – коригування запису (технічна помилка минулого року) по донарахованому зносу.

В рядку 1450 відображено в сумі 165067,20 грн.- інші необоротні матеріальні активи не введені в експлуатацію на кінець звітного періоду.

Станом на 01.10.2024 року дебіторська заборгованість склала 6295,28 грн., кредиторська заборгованість становить – 165196,00 грн.

Форма №2-дс

Розділ I Фінансовий результат

В рядку 2010 відображено надходження бюджетних асигнувань за звітний період за мінусом цільового фінансування 2794,50 грн.

В рядку 2130 відображено нарахована амортизація від безоплатно отриманих інших необоротних матеріальних активів на суму 90596,42 грн.. Кошти, що відображено по КЕКВ 2210 ф. 4-2 м. в сумі 29821,00 грн. віднесено на інші необоротні матеріальні активи.

В рядку 2210 відображено витрати на виконання бюджетних програм на суму 11226036,00 грн.

В рядку 2500 відображено фактичні витрати на утримання закладу в сумі 1122603600 грн.

Форма №7м.

Станом на 01.10.2024 року дебіторська заборгованість склала 6295,28 грн., кредиторська заборгованість – 165196,00 грн.

На позабалансових рахунках 021 «Активи на відповідальному зберіганні» рахуються матеріальні цінності в сумі 91176,06 грн., 073 «Невідшкодовані нестачі і втрати від псування цінностей розпорядників бюджетних коштів» рахуються в кошти сумі 1407,35 грн.

Реструктуризація заборгованості у звітному періоді не проводилася.

Штрафи на установу не накладалися.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Людмила ДУДКО

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Лідія ЛЕБІДЬ

" 10 " жовтня 2024р.

