

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2020 року

Установа	<i>Комунальний заклад "Дошкільний навчальний заклад (дитячий садок) №17 "Червона шапочка" Кам'янської міської ради</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ 25020156
Територія	<i>Південний</i>	за КОАТУУ	1210436300
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ	150

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Дошкільний навчальний заклад	Департамент з гуманітарних питань Кам'янської міської ради	32 працівника

Заборгованості по заробітній платі на 01.10.2020р. не має.

Заборгованості по лікарняним листам – за перші 5 днів лікарняних за рахунок установи не має. Заборгованість за фондом загальнообов'язкового державного соціального страхування у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності не має.

Заборгованість по продуктам харчування по загальному фонду на 01.10.2020р. складає 23987,17гривень. На спеціальний фонд (від батьків та харчування співробітників) надійшло на 01.10.2020р. 139059,53 грн.та за аренду 1663,51 грн., за продукти харчування було перераховано 137658,24 грн.та налог за землю 777,32 грн., залишок грошових коштів на рахунку складає 2288,07 гривень. Розшифровка форми №1-дс «Баланс» на 01.10.2020р. ф.1-дс, стр.1400 = ф.1-дс, стр.1000 + ф.2-дс, стр.2850 на суму 16486,00 грн.(на суму 16011,00 грн. нарахованої амортизації за придбані товари основних засобів по ф.№4-2м. за 2019 рік + 475,00 нарахованої амортизації за придбані основні засоби по ф.№4-2м в III кварталі 2020 року)

По формі №4-2м надійшло 26608,81 гривень (благодійні внески від батьків у вигляді грошей та матеріалів), а за формою №2-дс стр.2130 дорівнює 25659 гривень, різниця складає 950,00 гривень (придбання основних засобів у вигляді матеріалів)

В I кварталі 2020 року згідно акту приймання-передачі майна та наказу №03/68 від 19.03.2020р.департаменту комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно було передано на баланс комунальному закладу «Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) №28 «Малютко» котел електричний водогрійний потужністю 100 кВт, балансова вартість якого складає 347 777,00, знос – 37676,00 грн.

Рахунки відкриті в ДКС України в м.Кам'янському. В інших банках рахунки відсутні.

Бухгалтерський облік ведеться в меморіальних ордерах згідно інструкції і Плану рахунків, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 08.09.2017р.№755, враховуючи зміни до Плану рахунків бухгалтерського обліку в державному секторі, які були внесені наказом Мінфіну від 09.12.2019 р. № 514 (далі – Наказ № 514). Зміни набрали чинності 21.01.2020р. Бухгалтерський облік ведеться згідно з Наказом про облікову політику — який є розпорядчим документом, який затверджує Положення про облікову політику, у якому бухгалтер фіксує методи оцінки та обліку, ті процедури, які вона застосовує при веденні бухгалтерського обліку.

Керівник

Тетяна РАХМІСТР

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Наталія ДРАГУН

" 07 " жовтня 2020р.

