

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2025 року

Установа	Комунальний заклад "Миколаївська спеціальна школа № 1" Миколаївської обласної ради	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Заводський	за КАТОТТГ	30083547
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA48060150010139573
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
КЗ "Миколаївська спеціальна школа № 1" Миколаївської обласної ради виконує функцію денного інтернату для дітей, а саме: головною діяльністю є медична, психологічна та педагогічна реабілітація дітей.	Департамент освіти і науки Миколаївської ОВА	43

Залишки грошових коштів на рахунках в казначействі станом на 01.07.2025 складають 54870 грн., в т. ч. по загальному фонду по ф.2 КПК 0611600- 48102 на здійснення доплат педагогічним працівникам, по платних послугах по ф.4-1 в сумі 1783 грн., по інших надходженнях власних коштів по ф.4-2 в сумі 4985 грн.

Станом на 01.04.2025р. дебіторська та кредиторська заборгованості, в т. ч. прострочена відсутні.

Заборгованість за розрахунками з бюджетом за звітний період відсутня.

Станом на 01.07.2025р. прострочена дебіторська та кредиторська заборгованість, в т. ч. по КЕКВ 2110,2270 відсутня. Кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства, зазначеної у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, яка не відображена у формі 7м (додаток 17) на звітну дату відсутня. Кредиторська заборгованість, яка склалась станом на 01 січня 2011 року за зобов'язаннями, що не вважаються бюджетними відсутня.

Зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням Миколаївської обласної ради про обласний бюджет Миколаївської області відсутні.

У формі №1-дс «Баланс» на початок року первісна вартість основних засобів по рядку 1001 складає 5437650 грн., знос по рядку 1002 - 1829917 грн.; на звітну дату первісна вартість 5392712 грн. та знос 1750372 грн. :

основні засоби надійшло всього 104173 =103141 -література безоплатно від ОКП «Миколаївкнига»+ сплачена доставка 1032 ; вибуття всього 149111:

122752 грн.- рах.1014 (акт обстеження (ТЕХНІЧНИЙ ВИСНОВОК ТОВ «УКРСЕРВІС М») №1 на непридатність обладнання до експлуатації; 26359 грн. -списання непридатних до використання ІНМА.

При списанні ОЗ рах.1014 на суму 122752 грн. залишкова вартість складала 2800 грн. -рах.8411, капітал у дооцінках рах.5311-1500 грн., знос 118452 грн. Залишкова вартість 2800 грн. та капітал у дооцінках 1500 грн.при списанні основних засобів відображається у рядку 2250 форми №2-дс -всього 4300 грн.

Також у звітному періоді передані постачальнику залишки продуктів харчування минулих років рах.1511 на суму 11146 грн. та отримані кошти, які перераховані до бюджету повністю.

У звіті про фінансові результати рядок 2390 дефіцит -46507 грн., а в балансі рядок 1420 на початок року – 1478023 грн., кінець звітного періоду -1386565 грн. (1478023-1386565=91458).

Різниця за рахунок зменшення капіталу на списанні в 2025 році основні засоби та ІНМА попередніх періодів 149111 грн. та перерахування коштів до бюджету за продукти харчування 11146 грн.

(-46507- (-149111)-11146=91458)



Протоколи про порушення бюджетного законодавства не склались. Поточні рахунки в установах банків відсутні.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Оксана СТЕБЛІНА

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

НАТАЛЯ СКОТНІКОВА

" 11 " липня 2025р.

