

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2025 року

|   |   |            |                     |
|---|---|------------|---------------------|
| Установа  | <i>Комунальний заклад "Миколаївська спеціальна школа № 1" Миколаївської обласної ради</i> | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія   | <i>Заводський</i>   | за КАТОТТГ | 30083547            |
| Організаційно-правова форма господарювання  | <i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>  | за КОПФГ   | UA48060150010139573 |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | <b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>  |            | 430                 |
| Періодичність:  | <b>квартальна (проміжна)</b>  |            |                     |

| 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       | 46                              |

Залишки грошових коштів на рахунках в казначействі станом на 01.10.2025 складають 195289 грн., в т. ч. по загальному фонду по ф.2 КПК 0611600- 188472 на здійснення доплат педагогічним працівникам, по платних послугах по ф.4-1 в сумі 1832 грн., по інших надходженнях власних коштів по ф.4-2 в сумі 4985 грн.

Станом на 01.10.2025р. дебіторська та кредиторська заборгованості, в т. ч. прострочена відсутні.

Заборгованість за розрахунками з бюджетом за звітний період відсутня.

Станом на 01.10.2025р. 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 5382717 грн. та знос 1745375 грн. :

основні засоби надійшло всього 113781 =103140 -література безоплатно від ОКП «Миколаївкнига»+ доставка 1031 та за благодійним фондом ноутбук 9610 грн; вибуття всього 168714 грн.:

122752 грн.- рах.1014 (акт обстеження (ТЕХНІЧНИЙ ВИСНОВОК ТОВ «УКРСЕРВІС М») №1 на непридатність обладнання до експлуатації; 45962 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.

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 профіцит 31663 грн., а в балансі рядок 1420 на початок року – 1478023 грн., кінець звітного періоду -1288792 грн. (1478023-1288792=189231).

Різниця за рахунок зменшення капіталу на списанні в 2025 році основні засоби та ІНМА попередніх періодів 168714 грн. та перерахування коштів до бюджету за продукти харчування 11146 грн.

(31663- (-168714)-11146=189231)



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

" 10 " жовтня 2025р.

