

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2019 рік

Установа	Комунальний заклад "Харківський ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою "Рятувальник""	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Харківської обласної ради		24480983
Організаційно-правова форма господарювання	Орджонікідзевський	за КОАТУУ	6310138200
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430
Періодичність:	річна	006 - Орган з питань освіти і науки	

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Головною метою навчального закладу є забезпечення реалізації права громадян на здобуття повної загальної середньої освіти	Департамент науки і освіти Харківської облдержадміністрації	55

1.Невикористані ліміти в сумі грн., а саме:

- освітня субвенція:

2110-487634,88 грн.

2120-188643,66 грн.

2210-231,00 грн.

2240-10,40 грн.

- обласний бюджет:

2210-33,53 грн.,

2230-4,28 грн.

2240-129,74 грн.;

2250-12,00 грн.

2271-219,82 грн.;

2272-6626,00 грн.,

2273-1,22 грн.;

2275-194,58 грн., у зв'язку з відсутністю підвищення тарифів протягом 2019 року;

2.Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 р. відсутня.

3. В додатку 7(форма №7д, №7м) та в додатку 23 «Довідка про дебіторську заборгованість за видатками» за загальним фондом на початок звітного року відображена сума дебіторської заборгованості по КЕКВ 2210, а саме: 11352,50 грн.- передплата на періодичні видання;

4.В додатку 7(форма №7д, №7м) та в додатку 23 «Довідка про дебіторську заборгованість за видатками» за спеціальним фондом на кінець звітного періоду (року) відображена сума дебіторської заборгованості по КЕКВ 2210, а саме: 681,00 грн.- передплата на періодичні видання;

5. В додатку 7 (форма №7д, 7м) та в додатку 23 «Довідка про дебіторську заборгованість за видатками» за загальним фондом на кінець звітного періоду відображена сума дебіторської заборгованості по КЕКВ 2210, а саме: 5832,00 грн.- передплата на періодичні видання поточного року (відображено як витрати майбутніх періодів, що передбачено в наказі про облікову політику);

6. Додаток 1 (форма №2д, №2м), рядок 010, колонка 7 та додаток 4 (форма №4-3д, №4-3м), рядок 010, колонка 9 не відповідають додатку 2 (звіт про фінансовий результат) розділ 1, рядок 2010 на суму– 2970011 грн. , а саме:

-придбання основних засобів (за рахунок фонду розвитку) на суму – 1322071,00 грн.,

- придбання інших необоротних активів на суму – 1647940,00 грн.,

7. В додатку 1 фінансової звітності «Баланс» рядок 1001 змінився внаслідок придбання основних засобів у 2019 р. на загальну суму 2630455 грн., а саме: основних засобів на суму 1322071 грн. (за рахунок фонду розвитку), основних засобів на суму 14000 грн. (оприбуткування благодійної допомоги), придбання інших необоротних активів придбаних по КЕКВ 2210 (загальний фонд) на суму 1647940 грн., бібліотечних фондів 41258 грн. (отримано підручників від бюджетної установи іншого підпорядкування), та списання інших необоротних активів на загальну суму 394814,00 грн.

8. В додатку 1 фінансової звітності «Баланс» рядок 1001 (первісна вартість) відрізняється від рядка 1400



(внесений капітал) на суму 583 грн.-нарахована амортизація на придбання основних засобів (оприбуткування благодійної допомоги).

9. В додатку 1 фінансової звітності «Баланс» рядок 1420 складає: результат на початок року плюс рядок 2390 форма 2-дс мінус списання інших необоротних активів на суму 394814,00 грн., перерахованих залишків з КПКВК 0611070 та отриманих залишків на КПКВК 0611080.

10. В додатку 4 (форма №4-дс), в рядку 4290 складає: придбано основних засобів на суму 1322071, основних засобів (оприбуткування благодійної допомоги) на суму 14000, придбання інших необоротних активів по КЕКВ 2210 (загальний фонд) на суму 1647940 грн., бібліотечних фондів 41258 грн. мінус списання необоротних активів на загальну суму 394814 грн. та мінус нарахована амортизація в сумі 583 грн. на придбання основних засобів (благодійна допомога).

11. В формі 2-дс рядку 2130 відображена нарахована амортизація в сумі 583 грн. на основні засоби (оприбуткування благодійної допомоги).

12. В формі 2-дс рядок 2010 складає: форма 2м, рядок 010+форма №4-3м, рядок 010 та мінус придбання основних засобів на суму 1322071 грн. і придбання інших необоротних активів на суму 1647940 грн.

13. У додатку 2 (форма №4-1д, №4-1м) за спеціальним фондом в звіті за 2019 рік дохід не нарахований, існує залишок на початок та кінець звітнього року (періоду).

14. В формі №3-дс в рядку 3090 відображена сума коштів отриманих від ФСС – 61226,17 грн.

15. В формі №3-дс рядок 3230 відображена сума придбаних основних засобів та інших необоротних активів, крім придбаних бібліотечних фондів, рядок 3180- відображена сума коштів отриманих від ФСС.

16. В формі №5-дс (примітки до річної фінансової звітності), у розділі XII, рядку 1370 – відображена сума нестачі внаслідок крадіжки (справа знаходиться в слідчих органах)- 67100 грн.

17. В додатку 27 рядку 010 на кінець звітнього періоду відображена заборгованість коштів від ФСС в сумі – 1487 грн.

18. В формі 2-дс рядок 2860, рядок 2250 та у формі 5-дс рядок 930 відображена сума на відрядження – 1008 грн.

19. Форма 6-дс «Додаток до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» не додається у зв'язку з відсутністю територіально відокремлених підрозділів.

Не додаються такі додатки у зв'язку з відсутністю показників, а саме :

- Додатки №5,6,8,11,15,16,17,18,19,20,21,22,24зф,24сф,25.

Керівник

Портянніков ІВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Рубан ВВ

" 13 " січня 2020р.

