

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	Комунальний заклад "Чернігівський ліцей" Чернігівської обласної ради	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Новозаводський	за КАТОТТГ	05266346
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA74100390010268220
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки			430
Періодичність: річна			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Основною діяльністю КЗ "Чернігівський ліцей" ЧОР є утримання, виховання та навчання дітей, які потребують соціальної допомоги, розвиток їх природних здібностей, формування соціальної зрілої особистості. У ліцеї функціонує початкова, основна і старша школа, а також функціонують гуртки для фізичного та розумового розвитку дітей.Порушень щодо фінансування коштів та штрафних санкцій за звітний період не було. Заклад не має в інших банківських установах відкритих рахунків.	Управління освіти і науки Чернігівської облдержадміністрації	78



Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2022 року -відсутня, на 01.01.2023 року дебіторська заборгованість - 361,74 грн., яка утворилась за несвоєчасну сплату батьками вихованців за перебування в закладі. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року по загальному фонду (форма № 7-м) КПКВК 0611023 становить -222 215,69 грн.(КЕКВ 2210-217008,00; КЕКВ 2240 -4800,00, КЕКВ 2250- 405,00, КЕКВ 2800- 2,69). Кредиторська заборгованість на 01.01.2023 по КПКВК 0611063 - 29,00 (КЕКВ 2240-29,00). Затверджено кошторисом по загальному фонду по КПКВК 0611023 на 2022 рік в сумі 16285200,00 грн., надійшло коштів за звітний період 12082115,07 грн., касові видатки за звітний період - 12081115,07, залишок на рахунку по ЗФ КПКВК 0611023 - 0,00 грн. Затверджено кошторисом по загальному фонду по КПКВК 0611033 на 2022 рік в сумі 7470969,93грн., надійшло коштів за звітний період 7470969,93 грн., касові видатки за звітний період - 7470969,93. Затверджено кошторисом по загальному фонду по КПКВК 0611063 на 2022 рік в сумі 900000,00 грн., надійшло коштів за звітний період 899971,00 грн., касові видатки за звітний період -899971,00. Затверджено кошторисом по спеціальному фонду (плата за послуги) КПКВК 0611023- 132618,07, надійшло коштів за звітний період- 35441,51, касові видатки за звітний період -58088,17, залишок коштів на кінець звітнього періоду - 74529,00 грн., кредиторська заборгованість по СФ 4057,00 грн (КЕКВ 3110--4057,00). Затверджено кошторисом по спеціальному фонду по КПКВК 0611023 (інші джерела власних надходжень) - 2223953,86 грн, залишок на початок звітнього року - 109101,97, надійшло коштів за звітний період - 2114851,89, касові видатки- 2103051,60, залишок коштів на кінець звітнього періоду - 120902,26.Заклад не має відкритих рахунків в інших банківських установах. Адміністративні послуги установою не надавалися. Установа не є платником ПДВ. Протоколи про порушення бюджетного законодавства органами Казначейської служби не склалися. Згідно рішення Чернігівської Обласної ради від 12 травня 2020 р. №49-23/VII КЗ "Чернігівський ліцей" ЧОР отримав в оперативне управління автомобіль GEELY JL7162(мк1.6) 2009 року випуску від Чернігівського обласного інституту післядипломної освіти імені К.Д.Ушинського, за балансовою вартістю 60 348,00 грн, разом з автомобілем були передані комплектуючі до автомобіля на 12 577,75 грн. В балансі станом на 01.10.2022 р. в активі автомобіль був відображений в р. 1001, комплектуючі до автомобіля в р. 1050, в пасиві відобразили автомобіль в р. 1400, запчастини в р. 1570. В грудні 2020 року в закладі було здійснено внутрішньо відомче надходження дезінфікуючих засобів (Бланідас 300- 8,244 кг, бланідас актив 1000мл -12шт, бланідас сошетка 10мл - 12шт, АХД експрес 1000мл- 75шт), згідно накладної №4 від 23 грудня 2020 року від КЗ "Прилуцька спеціальна школа" ЧОР на загальну суму 20 180,00 грн. В балансі станом на 01.01.2023 в активі дезінфікуючі засоби були повністю списані. Залишок за операціями з внутрішньовідомчого надходження на загальну суму 12577,75 грн, як бюджетна організація яка отримала запаси то и с-до відображено в формі 1-Дс в активі р.1050, в пасиві р.1570. В балансі станом на 01.10.2022 року в активі списання дезінфікуючих засобів було відображено в р.1050 за рахунок зменшення запасів, в пасиві в р.1570. На звітну дату 01.01.2023р. склалась дебіторська та кредиторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування на загальну суму 7261,77 грн, в балансі відображено в р.1140, р.1560. Розбіжності в формі 1-Дс р.1030 з р.1450 на загальну суму 217008,00 грн, за рахунок отримання необоротних активів, які введенні в експлуатацію в звітному періоді та нарахована амортизація 50% 108504,00 грн, в зв'язку з обмеженим фінансуванням в звітному періоді. Залишки коштів в касі на кінець звітнього періоду 1800,50 грн. В звітному періоді було вилучене цільове фінансування з бюджетних асигнувань на загальну суму 195840,28 грн, за рахунок чого було надходження необоротних активів. В вересні 2022р. була закупівля генератора бензинового за рахунок надходження коштів від інших організацій в минулі звітні періоди (форма №4-2м) на сумму 63050,00 грн, так як надходження були в минулий звітний період, данна сума була вилучена з накопиченого фінансового результату та віднесена на цільове фінансування, генератор бензиновий введений в експлуатацію, нарахована амортизація за звітний період, в формі 1Дс в активі відображено в р.1001 (за рах.збільшення ОЗ), в пасиві в р.1400 (за рах. віднесення на внесений капітал). В формі 2Дс р.2130 розбіжності з формою №4-2м з надходженнями за звітний період за рахунок отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків на загальну суму 2040001,60 грн, які не відображаються в формі 2Дс в р.2130, за рахунок чого не відносяться на фінансовий результат за звітний період. Накопичений фінансовий результат не прораховується на 1253917,00 грн., за рахунок списання необоротних активів.

Керівник

Лідія ЯРОШЕНКО

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Дар'я СОЛОВЕЙ

" 26 " січня 2023р.

