

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2019 року

Установа Харківський республіканський ліцей-інтернат спортивного профілю за ЄДРПОУ  
 Територія Фрунзенський за КОАТУУ  
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ  
 Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**  
 Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
21263459
6310138500
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Діяльність ХРЛІСП спрямована на: 1. Організацію комплексного добробуту учнів-спортсменів 2. Використання методик для організації учбово-спортивної роботи 3. Розробка методик по підготовці і відновленню сил учнів-спортсменів 4. Створення оптимальних умов побуту, навчальних занять і тренувань для учнів 5. Організація обслуговується у УДК служби України у Немитлянському районі м. Харкова	Департамент науки і освіти Харківської ОДА	72

Фінансова та бюджетна звітність за 1 півріччя 2019 року складена на основі даних бухгалтерського обліку та надає інформацію про виконання кошторису доходів і видатків. Згідно листа Міністерства освіти і науки України від 11.07.2018 № 1/11-7245 "Про порядок подання фінансової та бюджетної звітності в АС "Є-Звітність" здійснено розподіл фінансової звітності форм 1-ДС та 2-ДС за коштами державного та місцевого бюджетів окремо щодо основних засобів, придбано основних засобів на суму 149974,00 грн. (м"який інвентар).

Форма 2-ДС рядок 2860 фактичні видатки по КЕКВ 2250 на суму 14431,00 грн.

Лімітні призначення за звітний період по загальному фонду затверджено в сумі 7056046 грн. Надійшло фінансування - 6946046 грн. Касові видатки склали 6697378,71 грн. Залишок на кінець звітного періоду склав 248667,29 грн.  
 т.ч.:

по КЕКВ 2111 "Заробітна плата" - 175095,13 грн., КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" - 50295,20 грн., КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 40,41 грн., КЕКВ 2230 « Продукти харчування» - 3,92 грн., КЕКВ 2240 « Оплата послуг (крім комунальних) - 1146,35 грн., КЕКВ 2250 « Видатки та відрядження» - 16352,20 грн., КЕКВ 2271 "Оплата тепlopостачання" - 1234,08 грн., по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» - 4500 грн.

За спеціальним фондом лімітні призначення затверджені у сумі 280000 грн. Надійшло фінансування - 80000 грн. Станом на 01.07.2019 р. кошти залишилися на рахунку в наслідок надання постачальником накладної в останні дні звітного періоду.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 1 липня 2019 року складає 2156,00 грн.- передплата періодичних видань (відповідно Постанови КМУ від 18 листопада 2015 року № 946 "Про внесення змін до пункту 2 Постанови КМУ від 23.04. 2014р № 117). Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язанням, не взятими на облік органами Казначейства зазначена у довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі 7М "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами" в сумі 13760,57 грн. (нарахування лікарняних листів більше 5-ти днів, які не профінансовані фондом соціального страхування) В балансі округлено сума 13761 грн.



"Поточна кредиторська заборгованість станом на 01.07.2019 складає 9513,43 грн. (в балансі округлено до 9514 грн.).

" Розбіжність між сумами кредиторської заборгованості та зареєстрованої заборгованості по ф. № 7м відсутня.

"Зобов'язання взяті без відповідних бюджетних асигнувань або перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, Законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет відсутні.

"Благодійних внесків протягом 1 півріччя 2019 року до закладу не надходило. Нарахування доходів по формі 4-1м, та 4-2м протягом звітного періоду не відбувалось.

"Пояснення до фінансової звітності

Баланс (ф. № 1-дс)

АКТИВ

стр. 1001 «Первісна вартість» - 815386 грн. Показник збільшився на 149974 грн.- за рахунок придбання інших необоротних матеріальних активів.

стр.1002 ""Знос"" - 272698 грн. Показник збільшився на 74987 грн, внаслідок нарахування 50 % амортизації на отримані інші необоротні матеріальні активи.

ПАСИВ

стр.1450 «Цільове фінансування» - відображено надходження цільового фінансування по ф. 4-3, яке на кінець звітного періоду невикористано та залишилось на рахунку (стр.1162 Балансу)."

"стр. 1420 ""Фінансовий результат"" на звітну дату складає 530072 грн.

Фінансовий результат станом на 01.01.2019р + 526207 грн."

Дефіцит /профіцит за звітний період ф-2-ДС станом на 01.07.2019р +3865 грн.

Фінансовий результат на 01.07.2019р. складає - +530072 грн.

"Звіт про фінансові результати (ф. № 2-дс)

Розділ I. Фінансовий результат діяльності

ДОХОДИ

стр. 2010 «Бюджетні асигнування» – із загальної суми фінансування 7026046 грн. (6946046 грн.(ф.2м) + 80000 грн.(ф.4-3м)) вилучено фінансування у сумі 149974,07 грн. - на придбання малоцінних необоротних активів (КЕКВ 2210(ф.2м)) та основних засобів у сумі 80000 грн. (КЕКВ 3110(ф.4-3)): 7026046 – 149974 - 80000 = 6796072."

З відсутністю показників не додаються форми бюджетної звітності № 5, 6, 8, 11, 15,16,17,19,20,21,22, 24, 25, 27.

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 09 " липня 2019р.

  
Вишня ІМ

  
Єрмола ТД

