

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2019 року

Установа	<u>Хмельницький професійний ліцей</u>	за ЄДРПОУ
Територія	<u>Хмельницький</u>	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Державна організація (установа, заклад)</u>	за КОПФГ
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки	
Періодичність:	квартальна (проміжна)	

КОДИ
03071176
6810100000
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Хмельницький професійний ліцей фінансується з міського бюджету. Займається підготовкою робітничих кадрів.	Міністерство освіти і науки України.	99

Станом на 1 жовтня 2019 року навчається 531 учень в 19 групах.

За дев'ять місяців 2019 року надійшло та використано коштів загального фонду 11346267,75 грн. Залишку коштів на 1 жовтня 2019 року не має.

Від виробничої діяльності та платних послуг надійшло на спеціальний рахунок ліцею 2045805,45 грн. Залишок коштів на 1 жовтня 2019 року становить - 90035,90 грн.

Надано спонсорську допомогу на суму 32823,80 грн. Залишок коштів становить - 5000,80 грн.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду відсутня станом на 1 жовтня 2019 року..

Дебіторська заборгованість заборгованість станом на 1 жовтня 2019 року по загальному фонду відсутня, по спеціальному складає - 74603,98 грн. (нарахована плата за проживання в гуртожитку за вересень місяць 2019 року, яка буде погашена в жовтні).

Дебіторська заборгованість за операціями, які не відносяться до виконання кошторису станом на 1 жовтня 2019 року становить 15271,07 грн.

в т.ч.

за розрахунками із соціального страхування 15271,07 грн. (розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю за вересень 2019 року в сумі 15271,07 грн.)

Кредиторська заборгованість за операціями, які не відносяться до виконання кошторису станом на 1 жовтня 2019 року склала 15271,07 грн. в т.ч.

- за розрахунками із оплати праці (виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюється за рахунок коштів Фонду соціального на випадок тимчасової втрати працездатності) 12293,21 грн.

- за платижами до бюджету - 2977,86 грн. в т.ч.

не перераховано податок з доходів фізичних осіб, утриманий з допомоги по тимчасовій непрацездатності за вересень 2019 року - 2748,80 грн.

не перерахований військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності за вересень 2019 року - 229,06 грн.

В звіті про фінансові результати (Форма №"-дс)

Доходи:

У рядку 2010 " Бюджетні асигнування " відображена вся сума отриманих бюджетних асигнувань загального фонду у звітному періоді - 11346268,00 грн.

У рядку 2020 " Доходи від наданих послуг (виконання робіт) Відображена нарахована сума -2019560,00 грн.

в т.ч.

- плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з Їх основною діяльністю - 867133,00 грн.

- від додаткової (господарської діяльності) -1152427,00 грн.

У рядку 2030 " Доходи від продажу активів " відображена сума 958,00 грн. в т.ч.

- від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого) - 958,00 грн.

У рядку 2130 Інші доходи від необмінних операцій " відображена сума 16579,00 грн. в т.ч.



- благодійні внески, гранти та дарунки - 11579,00 грн.грн.
- кошти отримані від фізичних осіб - 5000,00 грн.

Різниця у формі № 4-2 рядок 010 не відповідає рядку 2130 формі №2-дс на суму 16245,00 грн. (придбання основних засобів),які не відображені по Дб рах 7111.

Витрати :

Урядку 2250 " Інші витрати за обмінними операціями " відображена сума - 4675,00 грн.

в т. ч

"Витрати на відрядження " (КЕКВ- 2250) - 4675,00 грн.

Урядку 2310 " Інші витрати за необмінними операціями " відображена сума - 2240066,00 грн.

в т. ч.

- витрати по КЕКВ 2720 " Стипендії " - 2164144,00 грн.

- витрати по КЕКВ 2730 " Інші виплати населенню" - 73800,00 грн.

- витрати по КЕКВ - 2800 "Інші поточні видатки "-2122,00 грн.

Фінансовий результат :

Фінансовий результат станом на 01.01.2019 року -236984,00 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітнього періоду - - 69941,00 грн.

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді - - 94814,00 грн.,винекла в результаті :

ЗРОБЛЕНОЇ ТЕХНІЧНОХ ПРОВОДКИ БТ 5512 - кТ 5111 НА СУМУ ЗНОСУ 24873,00 ГРН., У ЗВ'ЯЗКУ З ПЕРЕХОДОМ НА НОВІ МЕТОДОЛОГІЧНІ ЗАСАДИ ВЕДЕННЯ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ.

Фінансовий результат станом на 01.10.2019 року становить 142170,00 грн.

В Пасиві балансу р. 1410 " Капітал в дооцінках " відображена сума дооцінки житлового фонду 4306,0 грн. Кт рах. 5311.

Керівник

Станіслав ГВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Легка ОП

" 08 " жовтня 2019р.

