

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2021 року

Установа	<b>Комунальний позашкільний навчальний заклад "Донецький обласний дитячо-молодіжний центр"</b>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<b>Краматорськ</b>	за КОАТУУ	36443617
Організаційно-правова форма господарювання	<b>Комунальна організація (установа, заклад)</b>	за КОПФГ	1412900000
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	<b>032 - Орган з питань реклами та масових заходів</b>		430
Періодичність:	<b>квартальна (проміжна)</b>		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
КПНЗ «ДОДМЦ» є закладом позашкільної освіти. Діяльність центру спрямована на забезпечення вільного, творчого, інтелектуального, духовного розвитку дітей та молоді, доступність позашкільної освіти, здійснення патріотичного виховання, збереження та розвиток мережі позашкільних навчальних закладів.	Управління сім'ї, молоді та масових заходів національно-патріотичного виховання облдержадміністрації	Середня чисельність працівників станом на 01.07.2021 року становить 17 осіб

Для проведення операцій із коштами загального фонду КПНЗ «ДОДМЦ» має відкритий рахунок в Державній казначейській службі України (за КПКВК 3213133). Станом на 01.07.2021 р. на рахунку обліковується залишок –15182,25 грн.

Для проведення операцій із коштами спеціального фонду (інші кошти спеціального фонду та інші джерела власних надходжень) КПНЗ «ДОДМЦ» має відкриті рахунки в Державній казначейській службі України (за КПКВК 3213133). Станом на 01.07.2021 р. залишки коштів на рахунках відсутні.

Крім того, КПНЗ «ДОДМЦ» має відкриті рахунки (3551) в Державній казначейській службі України для проведення операцій за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюються за рахунок коштів Фонду соціального страхування України та рахунок для тендерного забезпечення договору. Станом на 01.07.2021 р. залишки коштів на рахунках відсутні.

У графі 7, рядок 010 форми № 2м «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» надійшло коштів за звітний період у сумі – 1309290,00 грн., яка складається з суми коштів загального фонду, отриманих для здійснення видатків та, яка відображена у графі 3 строки 2010 форми 2-ДС «Фінансовий результат діяльності» за мінусом придбаних МНМА за кошти загального фонду в сумі 17590,00 грн..

У графі 8, рядок 010 форми № 4-2м «Звіт про надходження та використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» відображена сума 148887,00 грн., (Благодійні внески, гранти та дарунки) яка розподіляється на:

- 101070,00 грн. - основні засоби, які введені в експлуатацію в червні 2021 року,
- 38277,00 грн. – малоцінні необоротні матеріальні активи,
- 9540,00 грн – сировина і матеріали.

У рядку 2130 форми № 2-ДС «Звіт про фінансові результати» відображена сума 28679,00 грн., яка складається:

- 9540,00 грн. сировина і матеріали,  
-19138,50 грн., сума нарахованої амортизації на введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи.

У графі 8, рядок 010 форми № 2м «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» відображена сума 1294107,75 грн., яка складається з суми коштів загального фонду фактичних витрат, отриманих для здійснення видатків, та яка знайшла відображення у рядку 2210 форми № 2-ДС «Звіт про фінансові результати»:

- за мінусом витрат (КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження») у сумі 2679,00 грн., форми № 2м «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду»,
- за мінусом витрат на придбання МНМА за кошти загального фонду фактичних витрат в сумі 17590,00 грн.

У графі 3 рядок 2850 (амортизація) форми № 2 – ДС «Елементи витрат за обмінними операціями» нарахована амортизація в сумі - 29883,50 грн., яка складається:



- 10745,00 грн., амортизація за 1 півріччя введених в експлуатацію МНМА та основних засобів, які надійшли за кошти загального фонду бюджету,

- 19138,50 грн., амортизація на введених в експлуатацію МНМА що надійшли у натуральній формі, як благодійні внески.

У графі 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма № 1- ДС) відображено фінансовий результат виконання кошторису станом на кінець звітного періоду у сумі -138990,00 грн., який складається з:

- фінансового результату кошторису звітного періоду в сумі 4900,00грн.,

- та фінансового результату кошторису на початок звітного періоду в сумі -143890,00 грн.

Керівник

Аліна СОРОКІНА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Ольга МОЛОД

" 07 " липня 2021р.

