

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2020 року

Установа	<i>Тернопільська загальноосвітня школа I-III ступенів №14 Тернопільської міської ради Тернопільської області</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ 14039939
Територія	<i>Тернопіль</i>	за КОАТУУ	611010000
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	430

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Тернопільська загальноосвітня школа I – III ступенів № 14 ім. Б. Лепкого є юридичною установою, яка має свій баланс, рахунки в Управлінні Державної казначейської служби України у м. Тернополі Тернопільської області, печатку, штамп, ідентифікаційний номер. Діє на основі статуту. Головна мета школи - забезпечення освітньої діяльності.	Управління освіти і науки Тернопільської міської ради	110

На початок звітної періоду виникла Інша поточна дебіторська заборгованість в сумі : 1 130 ,00 грн., у зв'язку з не відшкодуванням батьківської плати за грудень 2019 року, яка відображається у формі № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 7). Дана заборгованість оплачена в I кварталі 2020 року. На звітну дату виникла Інша поточна дебіторська заборгованість в сумі : 6 340,76 грн., у зв'язку з не відшкодуванням орендної плати в сумі 600,00 грн. та комунальних платежів орендарями в сумі 5 740,76 грн. за березень 2020 року, яка відображається у формі № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 7).

На звітну дату по загальному фонду : надійшло коштів - 3 379 859,28 грн., касові видатки -3 373 472,77 грн.. Залишок коштів на звітну дату на реєстраційному рахунку становить: 6 386,51 грн., внаслідок проведених відшкодувань орендарями за комунальні послуги в березні 2020 року. на звітну дату по спеціальному фонду: надійшло коштів - 66 488,74, касові видатки - 75 377,60 грн. Залишок коштів на початок року на реєстраційному рахунку становить: 16 628,73 грн., а на звітну дату - 7 739,87 грн.

З рядка 1420 "Фінансовий результат" Додатку 1 "БАЛАНС" за звітний період до рядка 2390 "Профіцит/дефіцит за звітний період" Додатку 2 «Звіт про фінансові результати» є розбіжність в сумі 89 210,00 грн. , оскільки протягом звітної періоду було списання та віднесення на накопичений фінансовий результат виконання кошторису основних засобів та ІНМА , що були придбанні протягом 2005 - 2010 рр. У Додатку 2 «Звіт про фінансові результати» відображено : вилучення з доходів протягом звітної періоду на вартість придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в сумі: з рядка 2010 "Бюджетні асигнування" - 2 421,00 грн., з рядка 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" - 8225,74 грн.

У рядку 2050 "Інші доходи від обмінних операцій" відображено нарахування орендної плати за I квартал 2020 р. в сумі 17 786,00 грн., у рядку 2250 "Інші витрати за обмінними операціями" та рядку 2860 "Інші витрати" - оплачена курсова підготовка працівників в сумі 3 594,00 грн. , у рядку 2310 "Інші витрати за необмінними операціями" - оплачена пеня за телекомунікаційні послуги в сумі 2,16 грн.

На початок звітної періоду виникла поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування , та кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства в сумі: 5 733,22 грн. , зазначеної у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 27), у зв'язку з не фінансуванням допомоги по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах за грудень 2019 року. На кінець звітної періоду виникла поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування , за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства в сумі: 2 700,76 грн. та кредиторська заборгованість перед працівниками по лікарняних листках в сумі - 2851,16 грн., зазначеної у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 27), у зв'язку з не фінансуванням допомоги по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах за березень 2020 року, .



На звітну дату виникли поточні зобов'язання за розрахунками за послуги в сумі : 1 582,00 грн., у зв'язку з не проведенням занять недільною школою за березень 2020 року, яка відображається у формі № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 7) рядок 010 .

Керівник

Добровольська ОМ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Баландюк ЛВ

" 10 " квітня 2020р.

