

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа Вище професійне училище № 25 м. Києва за ЄДРПОУ  
Територія Дніпровський за КАТОТТГ  
Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) за КОПФГ  
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**  
Періодичність: річна

КОДИ
02544365
UA80000000000479391
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Юридична адреса: 02125 м. Київ вул. Старосільська, 2. Вище професійне училище № 25 м. Києва являється державним професійно-технічним навчальним закладом третього атестаційного рівня, що забезпечує другий та третій ступені професійно-технічної освіти та фінансується з міського бюджету (КМДА), а також включене до Реєстру неприбуткових установ та організацій Рішення №16265346000744 від 24.11.2016 року. Ознака неприбутковості 0031-бюджетні установи.	Підпорядкована Департаменту освіти і науки, молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)	111

Розшифровка форми № 1 «БАЛАНС»

## АКТИВ

На початок року відображено код рядка:

1000 «залишкова вартість» -61783159 грн.

1001 «первісна вартість» -667272325 грн.

1002 «знос» -5489166 грн.

На кінець звітного періоду відображено код рядка:

1000 «залишкова вартість» -61414558 грн.

1001 «первісна вартість» -67283453 грн.

1002 «знос» -5868895 грн.

За звітний період було оприбутковано основних засобів на суму 89868грн.

31395 грн.(благодійна допомога малоцінні необоротні матеріальні активи )

9133 грн. малоцінні необоротні матеріальні активи (спеціальний фонд)

4350грн. малоцінні необоротні матеріальні активи (загальний фонд)

44990грн. основні засоби (спеціальний фонд)

1050 «Запаси» на початок року -1247367 грн.

1050 «Запаси» на кінець звітного періоду - 11027463 грн.

Оприбутковано будівельні матеріали -186413 грн.

матеріали та перев'язувальні матеріали-14990 грн.

запасні частини -4250 грн.

малоцінні та швидкозношувані предмети -155595 грн.

Списано : медикаменти та перев'язувальні матеріали -157451грн.

малоцінні та швидкозношувані предмети -329124 грн.

будівельні матеріали -91915грн.

запасні частини -3070 грн.

Залишок на кінець звітного періоду – 1027463грн.

1140 Розрахунки із соціального страхування:

На початок року – 15787грн.

На кінець звітного періоду – 3972 грн.

1160 «кошти на казначейських рахунках» - 284206,70 грн.

Кошти загального фонду – 0,00 грн.

Кошти спеціального фонду – 231003,04 грн.

Кошти власних надходжень -100,62 грн.



Інші рахунки (депоненти) -19808,78грн.

Допомога по тимчасовій непрацездатності-0,00.

Депозитний рахунок -33294,26 грн.

ПАСИВ

На початок звітнього періоду відображено код рядка:

1400 «Внесений капітал» -67272325 грн.

1420 «Фінансовий результат» - -4087020грн.

На кінець звітнього періоду відображено код рядка:

1400 «Внесений капітал» -67283453 грн.

1420 «Фінансовий результат» - -4610328 грн.

Поточні зобов'язання на кінець звітнього періоду склали

Код рядка 1540 платежі до бюджету -774грн.

Код рядка 1560 розрахунки з оплати праці (лікарняні) -3198 грн.

Код рядка 1575 інші поточні зобов'язання (депоненти) – 53103 грн. в т.ч.

забезпечувального депозиту -33294,26 грн.

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма 2-ДС**

Доходи від бюджетних асигнувань –45881754 грн.

Доходи від надання послуг -349084 грн.

Інші доходи від обмінних операцій – 239993 грн.

Інші доходи від необмінних операцій – 1277 грн.

**УСЬОГО ДОХОДІВ –46472109 грн.**

Витрати на виконання бюджетних програм – 35327113 грн.

Витрати на надання послуг -1227792 грн.

Усього витрат за обмінними операціями –36554905грн.

Трансферти 10483488 грн.

Інші витрати за необмінними операціями – 35763 грн.

**УСЬОГО ВИТРАТ - 47074156грн..**

За звітний період (Бюджетні асигнування) розділу1 «Фінансовий результат» складає профіцит - -602048 грн.

II. Видатки бюджету (кошторису) за функціональною класифікацією видатків та кредитування бюджету.

Стаття Освіта (рядок 2500) складає – 36554905грн..

IV. Елементи витрат за обмінними операціями.

Витрати на оплату праці -25064505 грн.

Відрахування на соціальні заходи – 5541398 грн.

Матеріальні витрати – 5490533 грн.

Амортизація – 458469 грн.

Усього по елементам витрат за обмінними операціями складає (рядок 2890) 36554905 грн.

Звіт про рух грошових коштів 3-ДС

Відображено рух грошових коштів протягом звітнього року в результаті операційної та фінансової діяльності.

I. Рух коштів у результаті операційної діяльності :

Надходження коштів за рахунок бюджетних асигнувань-45881754 грн.

Надходження від надання послуг (виконаних робіт) -349084 грн.

Надходження від необмінних операцій -1277 грн.

Інші надходження -382082 грн. (надходження від вводу соціального страхування на оплату допомоги по тимчасовій непрацездатності,депонована стипендія,отриманий забезпечувальний депозит від орендаря)

Усього надходжень від операційної діяльності -46854190 грн.

Витрати за обмінними операціями :

Витрати на виконання бюджетних програм показані (касові видатки) за за рахунок загального фонду за звітний рік крім вартості необоротних активів та основних засобів , що становить -353982661 грн.

Витрати на виготовлення продукції (надання послуг,виконання робіт за звітний рік становить-478266 грн.

Інші витрати за необмінними операціями -10519251 грн.

Інші витрати відображено використання коштів (касових видатків) на оплату допомоги по тимчасовій непрацездатності за рахунок фонду соціального страхування,депонованої стипендії за звітний рік -372276 грн.

Усього витрат від операційної діяльності за звітний 2022 рік складає -46768059 грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності склав – 86131 грн. грн.

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності.

Надходження цільового фінансування за звітний рік становить -89868 грн.

Основні засоби -44990 грн.



Бібліотечний фонд -890 грн.

Малоцінні необоротні матеріальні активи-43988 грн.

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності.

Стаття чистий рух коштів за звітний період (рядок 3400) складає -86131 грн.

Залишок коштів на початку року (рядок 3405) становить 198076 грн.

Залишок коштів на кінець року (рядок 3425) становить 284207грн.

Звіт про власний капітал (Форма 4-ДС)

Залишок на початку року (рядок 4000) відображена сума внесеного капіталу на початку року 67272325 грн. залишок на початку звітнього року фінансовий результат - -4087020 грн.

По коду рядка 4290 наведена інформація про інші зміни у складі «Внесеного капіталу» за звітний рік надходження та списання основних та необоротних активів. Залишок на кінець року (рядок 4310) графі 3 складає - 67283453 грн. графі 5 - -4610328 грн. Разом залишок на кінець звітнього року склав 62673125 грн . що відповідає показникам Форми 1-ДС рядку 1495 графі 4.

Примітка до річної фінансової звітності форма 5-ДС

У даній формі наведено показники і пояснення, що забезпечують деталізацію обґрунтованість статей фінансової звітності.

Розділ I. Основні засоби. У цьому розділі наведена інформація що залишок на початок звітнього року по графі 3 первісна вартість складає 67272325 грн.

Залишок зносу - 5489166 грн. За звітний період списані як непридатні для подальшого використання, ремонту не підлягають 78740 грн.

За звітний період відбулося збільшення вартості основних засобів 89868 грн.

Нарахована амортизація за звітний рік на суму 458469 грн.

Залишок на кінець звітнього року первісної вартості основних засобів складає 67283453 грн. Залишок зносу основних засобів 5868895 грн.

Розділ IV. Виробничі записи.

У цьому розділі наведено сума залишків та оборотів виробничих запасів за 2022 рік.

Залишок на початок року 1247367 грн.

Надійшло за звітний рік 361658 грн.

Використано на потреби установи 581562 грн.

Балансова вартість на кінець року 1027463грн.

Розділ VI. Зобов'язання.

У цьому розділі зазначена інформація по групі «Поточні зобов'язання», яка виникла у зв'язку з несплатою до бюджету податків із лікарняних за рахунок фонду соціального страхування та суму самих лікарняних 3972 грн, депонована стипендія 19809 грн та сума забезпечувального депозиту складає 333294 грн, що усього на кінець звітнього року складає 57075 грн.

Розшифровка про надходження та використання коштів загального фонду №2М КПК 0611092

Надійшло коштів за звітний період -3694818 грн.

Касові видатки за звітний період – 3694818 грн.

Фактичні видатки за звітний період -3694818 грн.

Кошти використані в повному обсязі.

Розшифровка про надходження та використання коштів загального фонду №2М КПК 0611091

Надійшло коштів за звітний період -42191286,29 грн.

І інші видатки за звітний період -42191286,29 грн.

Фактичні видатки за звітний період -42098809,39 грн.

Затверджено коштів на звітний рік -49811300грн.

Невикористані асигнування за звітний рік -7620013,71грн.

Вилучено з доходів- 4350грн. малоцінні необоротні матеріальні активи

Звіт про надходження і використання коштів як плата за послуги (форма №4-1М)

Надійшло за послуги згідно основної діяльності -101900 грн.

Від господарської діяльності -301307,03 грн.

Від оренди бюджетних установ – 239993,40 грн.

Вилучено з доходів 9133 грн. малоцінні необоротні матеріальні активи 44990 грн. основні засоби

Касові видатки за звітний період -566875,48 грн.

Фактичні видатки за звітний період-1263554,91 грн.

Звіт про надходження і використання коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень



(форма №4-2М)

Надійшло від отримання благодійних внесків -32671,63 грн.

Касові видатки 32671,63грн.

Фактичні видатки -16974,21 грн

Вилучено з доходу- 31394,82 грн.

Оприбутковані як малоцінні необоротні матеріальні активи

Нарахована амортизація 50% -15697,41 грн.

Натуральна форма-31394,82

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 12 " січня 2023р.



Вікторія ДЕРЕВЛЮК

Віра ШВАЧКО

