

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2024 рік

Установа	Донецький ліцей №1 Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Донець	за КАТОТТГ	25457551
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	UA63040070010054195
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		150
Періодичність:	річна		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Донецький ліцей №1 Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області є юридичною особою, за організаційно- правовою формою господарювання належить до комунальної власності. Юридична та фактична адреса закладу: 64250, Харківська область, Ізюмський р-н, селище Донець, в. Центральна, 29. Основною діяльністю закладу є виконання вимог Державного стандарту загальної освіти з підготовки учнів до подальшої освіти і трудової діяльності: формування особистості учня, розвиток його здібностей і обдарувань, наукового світогляду. У відповідності до Статуту Донецького ліцею №1 додатковими джерелами фінансування закладу можуть бути благодійні внески та дарунки, отримані від здавання приміщень в оренду, які тимчасово не використовуються в навчальному процесі. В своїй діяльності Донецький ліцей №1 керується чинним законодавством, а саме Конституцією України, ЗУ "Про загальну середню освіту", ЗУ "Про мови в Українській РСР", ЗУ "Про місцеве самоврядування в Україні", Бюджетним кодексом та іншими нормативно-правовими актами. Форма ведення бухгалтерського обліку меморіально- ордерна	Засновником закладу є Донецька селищна рада Ізюмського району Харківської області. Органом управління закладу та розпорядником коштів бюджету вищого рівня є відділ освіти Донецької селищної ради	67

Надійшло коштів за звітний період зведених бюджетних форм в сумі 18840604 грн. Касові витрати за звітний період зведених бюджетних форм складають 18953079 грн. Залишок коштів на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.01.2025 року склає 46118,82 грн., в тому числі на: реєстраційних – 0,00 грн. - спеціальних реєстраційних – 46118,82 грн. Дебіторська заборгованість по КПК 0611021 станом на 01.01.2025 року складає 380739 грн., Дебіторська заборгованість по КПК 0611031, 0611210 станом на 01.01.2025 року складає – 0,00 грн., Кредиторська заборгованість по КПК 0611210, 0611031, 0611021 станом на 01.01.2025 року складає – 0,00 грн. Прострочена кредиторська заборгованість та заборгованість, термін якої ще не настав складає 0,00 грн. Кредиторська заборгованість за операціями, які не відображаються у формі №7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» станом на 01.01.2025 року, а саме за розрахунками із соціального страхування складає – 0,00 грн.

В звіті про фінансовий результат діяльності (Форма № 2-дс) відображено показники: Рядок 2010 "Бюджетні асигнування" частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 18840604 грн., із них: - отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді – 16642582 грн. (бюджетні асигнування зменшені на 112475 грн.- це сума придбання лічильника, карнизів поточних, лічильника води «Метрон 2», комплект шкільних меблів парта + стілець, термопоти Profi Cook, іграшкові квадрокоптери, які віднесено до основних засобів) та отримано асигнувань спеціального фонду- 2198022 грн.(асигнування спеціального фонду зменшені на 205000 грн.- це сума придбання інтерактивного стрілецького тиру, який віднесено до основних засобів)

Рядок 2020 "Доходи від надання послуг (виконання робіт)" складає 0,00 грн.

В Звіті про фінансовий результат рядок 2030 «Доходи від продажу активів» в звітному періоді складає 641 грн., це залишок коштів отриманих від здавання макулатури та металолому (різниця 9061 грн. віднесена, як придбання бібліотечних фондів, по КЕКВ3110 до основних засобів та 12186 грн. придбання по КЕКВ 2210 вертикальні жалюзі віднесені до необоротних активів).

В Звіті про фінансовий результат рядок 2130 «Інші доходи від необмінних операцій» в звітному періоді складає 662021 грн., з них відображена амортизація 50% нарахована на придбані по довідкам в натуральній формі малоцінні необоротні активи в сумі 469145 грн. та придбані матеріали (запаси) по довідкам в натуральній формі в сумі 192876 грн.

Загальна сума витрат, відображена у рядку 2380 "Усього витрат" звіту 2-дс – 20011726 грн., в тому числі: - витрати за обмінними операціями (дані рядка 2290) – 20011063 грн.; - витрати за необмінними операціями (дані рядка 2340) – 663 грн.

Збільшено основні засоби за 12 місяців 2024 року за рахунок придбання, надходження по довідкам в натуральній формі та передано на підставі рішення «Про реорганізацію Шебелинської гімназії Донецької



селищної ради Ізюмського району Харківської області шляхом приєднання до Донецького ліцею №1 Донецької селищної ради Ізюмського району Харківської області на суму 4923890 грн. :

- за рахунок поповнення шкільної бібліотеки на суму 176841 грн., (з них : безоплатно отриманих від відділу освіти підручників на суму 141318 грн.; придбано книги для поповнення бібліотечного фонду по КЕКВ 3110 на суму 9061 грн.; передано від Шебелинської гімназії підручники, художню літературу на суму 26462 грн.)

- надійшло необоротних активів на суму 1278252 грн:

по КЕКВ 2210 на суму 832824 грн.: (планшетні комп'ютери Lenovo Tab M10-44500 грн., вогнегасник JOCKEL P6JX34FR- 2086 грн., настільні ігри для кабінету- 31411 грн., акустична система-14928 грн., проєктор Epson COFD01 Full HD-19650 грн., екран мобільний на тринозі-1992 грн., столи дитячі-18774 грн., пуфи трансформери-34884 грн., м'які крісло-груші-13680 грн., підлогові мати-8050 грн., килимки Ланор-3830 грн., ноутбуки (SL002247) HP245G9-54698 грн., сумка для ноутбука-1140 грн., навушники та комп'ютерна мишка-1541 грн.; ноутбук (SL002247) HP245G9 – 478385 грн., тканинні ролети-26800 грн., шафа-стелаж-38600 грн., кулер для води- 17595 грн., лічильники води- 1650 грн., дидактичні матеріали для ресурсної кімнати- 18630 грн., передано від Шебелинської гімназії необоротних активів на суму 215300 грн.(стілці, столи, фліпчарти, вогнегасники, дошки, тачка садова, комплекти для навчання грамоті, планшети та інше), карнизи поточні-1000 грн., лічильник води «Метрон 2»-9094 грн., термопоти Profi Cook-15000 грн., комплекти шкільних меблів учнівська парта+стілець-45975 грн., іграшкові квадрокоптери-39756 грн., жалюзі вертикальні- 12186 грн. та інше.

- Надійшло основних засобів на суму 3468797 грн:

З них по КЕКВ 3110 : ноутбуки Prologix M15-720- 310226 грн., ноутбук Lenovo V 15G4 IRU-28584 грн., інтерактивний стрілецький тир-205000 грн., передано від Шебелинської гімназії основних засобів на суму 497183 грн. (комп'ютерна техніка, проєктор, мультимедійне обладнання, планшетні комп'ютери та інше), сонячна фотоселектрична станція-1733859 грн., аварійне живлення для сонячних батарей-131904 грн., транспортний контейнер-562041 грн.

Зменшено основні засоби на суму 53182 грн.(за рахунок списання з обліку необоротних активів на суму 9042 грн., списання основних засобів на суму 29300 грн. та списання бібліотечних фондів на суму 14840 грн.)

За 12 місяців 2024 року в Балансі (форма №1-ДС) рядок 1050 запаси збільшено за рахунок придбання матеріалів на суму 479926 грн.(з них за рахунок загального фонду -287050 грн.; від благодійних внесків та дарунків- 192876 грн.) Було зменшено рядок 1050 (форма №1-ДС) за рахунок списання матеріалів на суму 467256 грн.

Внесений капітал станом на 01.01.2025 року рядок 1400 збільшено на суму 4923890 грн. (з них за рахунок придбання основних засобів на суму 205000 грн., придбано по довідкам в натуральній формі 2765804 грн., передачі основних засобів Донецькому ліцею №1 від Шебелинської гімназії після реорганізації закладу на суму 497183 грн., малоцінних необоротних активів на суму 1062952 грн., передано необоротних активів від Шебелинської гімназії Донецькому ліцею №1 на суму 215300 грн., поповнення шкільної бібліотеки на суму 176841 грн.(з них придбано книг на суму 9061 грн., передано від Відділу освіти підручників на суму 141318 грн., передано після реорганізації Шебелинської гімназії Донецькому ліцею №1 художньої літератури та підручників на суму 26462 грн.). Зменшено внесений капітал на суму нарахованої амортизації на придбані по довідкам в натуральній формі малоцінні необоротні активи -469145 грн. та зменшено за рахунок списання основних засобів та необоротних активів на суму 53182 грн.

Фінансовий результат станом на 01.01.2025 року - -5717609 грн.(гр.4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма №1-ДС)). Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду - - 508460 грн. (рядок 2390 «Продифіцит/дефіцит за звітний період» розділу 1.)

Фінансовий результат діяльності Форми №2-дс «Звіт про фінансові результати» за 12 місяців 2024 року в Балансі (форма №1-ДС) збільшено за рахунок нарахованого зносу на 1371655 грн.(рядок 1002), також збільшено на суму переданого зносу від Шебелинської гімназії Донецькому ліцею №1- 253203 грн.. Відкориговано фінансовий результат діяльності Форми №2-дс на суму списаного зносу на суму 53182 грн.

В формі 4-ДС по рядку 4290 інші зміни в капіталі в р.5 відкориговано накопичувальний фінансовий результат на суму списаного зносу- 53182 грн. та на суму переданого зносу від Шебелинської гімназії Донецькому ліцею №1- 253202 грн. Зміни відображено в формі 5-ДС в I розділі.

В формі 5-ДС в I розділі відображено надходження:

1) Основних засобів в сумі 3468797 грн.(ноутбуки Prologix M15-720, ноутбук Lenovo V 15G4 IRU, інтерактивний стрілецький тир, передано від Шебелинської гімназії: комп'ютерна техніка, проєктор, мультимедійне обладнання, планшетні комп'ютери та інше, сонячна фотоселектрична станція, аварійне живлення для сонячних батарей, транспортний контейнер)

2) Матеріальні оборотні активи- суму 1278252 грн.: (планшетні комп'ютери Lenovo Tab M10, вогнегасник JOCKEL P6JX34FR, настільні ігри для кабінету, акустична система, проєктор Epson COFD01 Full HD, екран мобільний на тринозі, столи дитячі, пуфи трансформери, м'які крісло-груші, підлогові мати, килимки Ланор, ноутбуки (SL002247) HP245G9, сумка для ноутбука; ноутбук (SL002247) HP245G9, тканинні ролети., шафа-стелаж, кулер для води, лічильники води, дидактичні матеріали для ресурсної кімнати, передано від Шебелинської гімназії: стілці, столи, фліпчарти, вогнегасники, дошки, тачка садова, комплекти для навчання грамоті, планшети



та інше,карнизи потолочні,лічильник води «Метрон 2»,термопоти Profi Cook, комплекти шкільних меблів учнівська парта+стілець, іграшкові квадрокоптери, жалюзі вертикальні та інше.

3) Бібліотечні фонди в сумі 176841 грн.,(безоплатно отримані від відділу освіти підручники;придбано книги для поповнення бібліотечного фонду,передано від Шебелинської гімназії підручники та художню літературу.

Вибуття малоцінних необоротних активів та основних засобів на суму 53182 грн. списаних, як непридатні для подальшого використання за строком експлуатації.

В розділі XIII по рядку 1380 відображено надходження та вибуття із відповідального зберігання атестатів, свідоцтв та особових справ на суму 2340 грн.

Форма 6-ДС не надається в зв'язку з тим, що головний розпорядник не надав сигмент для її заповнення.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Лариса МАЛЬЧУЖЕНКО

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Ірина ШИНКАРЕНКО

" 15 " січня 2025р.

