

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2024 року

Установа	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Вінниця	за КАТОТТГ	20096893
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	UA05020030010063857
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки		430
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Основною діяльністю КЗ «ВЛ № 21» є надання освітніх послуг.	Департамент освіти Вінницької міської ради	76

Станом на 1 жовтня 2024 року:

- відсутня дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду;
- наявна кредиторська заборгованість по КПКВК 0611291 на суму 50 393,00 та по КПКВК 0611292 на суму 117 583,00 по спеціальному фонду КЕКВ 3110; відсутня кредиторська заборгованість по загальному фонду.

Прострочена дебіторська і кредиторська заборгованість та вжиті заходи щодо її стягнення - відсутня. Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110,2270 відсутня.

Станом на 01 жовтня 2024 року відсутня кредиторська та дебіторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства, зазначена у Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами». Прострочена кредиторська заборгованість та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності; за рішенням суду тощо) (у річній бюджетній звітності) – відсутня.

Зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або перевищення повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не реєструвались.

Інформація про дебіторську та кредиторську заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітного року та причини, з яких це відображення не проведене – відсутні.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611021 загального фонду 4 309 956,00 грн., касових видатків 4 309 937,88 грн., наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 18,12 грн., у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано. Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611031 загального фонду 8 931 228,00 грн, касових видатків 8 342 443,53 грн, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 588 784,47 грн, у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано. Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0613140 загального фонду 113 880,00 грн, касових видатків 105 380,00 грн, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 8 500,00 грн, у зв'язку з кредиторською заборгованістю.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611200 загального фонду 42 229,99 грн, касових видатків 34 791,01 грн, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 7 438,98 грн, у зв'язку з тим, що видатки були меншими, ніж профінансовано.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611210 загального фонду 9 754,63 грн, касових видатків не було, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 9 754,63 грн, у зв'язку з тим, що видатки плануються в наступному кварталі.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611291 спеціального фонду 50 393,00 грн, касових видатків немає, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 50 393,00 грн, у зв'язку з кредиторською заборгованістю.

Загальна сума відкритих асигнувань по КПКВК 0611292 спеціального фонду 129 468,00 грн, касових видатків немає, наданих кредитів немає, невикористаних відкритих асигнувань 129 468,00 грн, у зв'язку з кредиторською заборгованістю.

Протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення



бюджетного законодавства, що б стало підставою для складання такого протоколу немає.

Понадпланових надходжень немає. Не виявлені лишки та нестачі.

Відсутні ліквідовані, приєднані, створені структурні одиниці. Поточних рахунків, підстав їх наявності в установах банків із зазначенням залишків на цих рахунках та виду коштів немає. Рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість немає.

Розшифровка статей балансу:

Рядок 1001 - первісна вартість ОЗ та ІНМА складає 27 784 321,00 (на початок періоду 24 622 980,00 грн. + надходження 615 644,00 + дооцінка будівлі на вартість капремонту 2 550 379,00 – списання 4 682,00)

Рядок 1002 – знос ОЗ та ІНМА складає 3 330 072,00 грн. (3 229 746,00 грн. знос ОЗ та ІНМА станом на 01.01.24р. + нарахована сума амортизації ОЗ та ІНМА 105 008,00 грн. – сума повної нарахованої амортизації при списанні 4 682,00)

Рядок 1030 - підвіз підручників, які будуть додані до вартості підручників після оприбуткування самих підручників та кредиторська заборгованість по основних засобах, які будуть введені в експлуатацію після ліквідації заборгованості.

Рядок 1050 – запаси складають 456 944,00 грн. (на початок періоду 529 076,00 - списані запаси на суму 95 964,00 грн + отримані в сумі 23 832,00 грн)

Рядок 1162 – 819 300,00 грн залишки на реєстраційних рахунках

Рядок 1410 - дооцінка земельної ділянки відповідно до нової нормативно-грошової оцінки

Рядок 1420 - сума рахунків 5511/5512 - -1 850 486,00 грн. (на початок періоду – - 2 396 387 збільшився відповідно до фінансового результату за рахунок профіциту за І півріччя 2024 р в сумі 541 219,00 грн. (ф.№2-ДС) та збільшився за рахунок списання на суму 4 682,00 грн.)

Рядок 1450 – 180 336,00 залишок невикористаного цільового фінансування.

Форма №2-ДС:

Рядок 2010 – 13 388 056,00 грн - загальна сума асигнування по загальному фонду форми №2м за КПКВК 0611021,0611031.

Рядок 2020 - доходи, отримані від реалізації наданих послуг у сумі 90 740,00 грн..

Рядок 2130 – 92 739,00 грн - ф. 4-2 кошти, які отримані як благодійна допомога.

Рядок 2210 – витрати в сумі 12 958 721,00 грн, що складаються з суми фактичних витрат по загальному фонду 12 830 033,00 грн. (0611021,0611031,0611051) та з суми нарахованої амортизації по загальному фонду (104 529,00 грн) та з суми витрат по формі 4-2 в сумі 24 159,00.

Рядок 2220 – витрати в сумі 71 595,00 грн., що складаються з суми фактичних витрат 71 116,00 та амортизації по спеціальному фонду 479,00.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІЄНКО

" 10 " жовтня 2024р.



Установа Територія Організаційно-правова форма господарювання Орган державного управління Вид економічної діяльності Одиниця виміру: грн Періодичність: проміжна	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ	КОДИ		
	Вінниця	за КАТОТТГ	2024	10	01
	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	20096893		
	Міністерство освіти і науки України	за КОДУ	UA05020030010063857		
	Загальна середня освіта	за КВЕД	430		
			11085		
			85.31		

БАЛАНС
на 01 жовтня 2024 року

Форма №1-дс

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. НЕФІНАНСОВІ АКТИВИ			
Основні засоби:	1000	21393234	24454249
первісна вартість	1001	24622980	27784321
знос	1002	3229746	3330072
Інвестиційна нерухомість:	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Нематеріальні активи:	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1030	475	168451
Довгострокові біологічні активи:	1040	-	-
первісна вартість	1041	-	-
накопичена амортизація	1042	-	-
Запаси	1050	529076	456944
Виробництво	1060	-	-
Поточні біологічні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	21922785	25079644
II. ФІНАНСОВІ АКТИВИ			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1100	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі:	1110	-	-
цінні папери, крім акцій	1111	-	-
акції та інші форми участі в капіталі	1112	-	-
Поточна дебіторська заборгованість:			
за розрахунками з бюджетом	1120	-	-
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1125	-	-
за наданими кредитами	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
за розрахунками із соціального страхування	1140	-	-



за внутрішніми розрахунками	1145	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1150	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1155	-	-
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у:</i>			
<i>національній валюті, у тому числі в:</i>	1160	13819	819300
<i>касі</i>	1161	-	-
<i>казначействі</i>	1162	13819	819300
<i>установах банків</i>	1163	-	-
<i>дорозі</i>	1164	-	-
<i>іноземній валюті</i>	1165	-	-
<i>Кошти бюджетів та інших клієнтів на:</i>			
<i>єдиному казначейському рахунку</i>	1170	-	-
<i>рахунках в установах банків, у тому числі в:</i>	1175	-	-
<i>національній валюті</i>	1176	-	-
<i>іноземній валюті</i>	1177	-	-
Інші фінансові активи	1180	-	-
Усього за розділом II	1195	13819	819300
III. ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1200	-	-
БАЛАНС	1300	21936604	25898944

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ			
Внесений капітал	1400	14495643	17564245
Капітал у дооцінках	1410	9836873	9836873
Фінансовий результат	1420	-2396387	-1850486
Капітал у підприємствах	1430	-	-
Резерви	1440	-	-
Цільове фінансування	1450	475	180336
Усього за розділом I	1495	21936604	25730968
II. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
<i>Довгострокові зобов'язання:</i>			
за цінними паперами	1500	-	-
за кредитами	1510	-	-
інші довгострокові зобов'язання	1520	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1530	-	-
<i>Поточні зобов'язання:</i>			
за платежами до бюджету	1540	-	-
за розрахунками за товари, роботи, послуги	1545	-	167976
за кредитами	1550	-	-
за одержаними авансами	1555	-	-
за розрахунками з оплати праці	1560	-	-
за розрахунками із соціального страхування	1565	-	-
за внутрішніми розрахунками	1570	-	-
інші поточні зобов'язання, з них:	1575	-	-
за цінними паперами	1576	-	-
Усього за розділом II	1595	-	167976
III. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	1600	-	-
IV. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ	1700	-	-



БАЛАНС	1800	21936604	25898944
---------------	-------------	----------	----------

Керівник (посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІЄНКО



Установа Територія Організаційно-правова форма господарювання Орган державного управління Вид економічної діяльності Одиниця виміру: грн Періодичність: проміжна	Комунальний заклад "Вінницький ліцей № 21"	за ЄДРПОУ	КОДИ		
	Вінниця	за КАТОТТГ	2024	10	01
	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	20096893		
	Міністерство освіти і науки України	за КОДУ	UA05020030010063857		
	Загальна середня освіта	за КВЕД	430		
			11085		
			85.31		

ЗВІТ
ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за дев'ять місяців 2024 року

Форма №2-дс

I. ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ДІЯЛЬНОСТІ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
ДОХОДИ			
Доходи від обмінних операцій		-	-
Бюджетні асигнування	2010	13388056	12676037
Доходи від надання послуг (виконання робіт)	2020	90740	-
Доходи від продажу активів	2030	-	-
Фінансові доходи	2040	-	-
Інші доходи від обмінних операцій	2050	-	-
Усього доходів від обмінних операцій	2080	13478796	12676037
Доходи від необмінних операцій			
Податкові надходження	2090	-	-
Неподаткові надходження	2100	-	-
Трансферти	2110	-	-
Надходження до державних цільових фондів	2120	-	-
Інші доходи від необмінних операцій	2130	92739	51760
Усього доходів від необмінних операцій	2170	92739	51760
Усього доходів	2200	13571535	12727797
ВИТРАТИ			
Витрати за обмінними операціями		-	-
Витрати на виконання бюджетних програм	2210	12958721	12450846
Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт)	2220	71595	4043
Витрати з продажу активів	2230	-	-
Фінансові витрати	2240	-	-
Інші витрати за обмінними операціями	2250	-	-
Усього витрат за обмінними операціями	2290	13030316	12454889
Витрати за необмінними операціями			



Трансферти	2300	-	-
Інші витрати за необхідними операціями	2310	-	-
Усього витрат за необхідними операціями	2340	-	-
Усього витрат	2380	13030316	12454889
Профіцит/дефіцит за звітний період	2390	541219	272908

II. ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ) ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ ВИДАТКІВ ТА КРЕДИТУВАННЯ БЮДЖЕТУ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Загальнодержавні функції	2420	-	-
Оборона	2430	-	-
Громадський порядок, безпека та судова влада	2440	-	6810
Економічна діяльність	2450	-	-
Охорона навколишнього природного середовища	2460	-	-
Житлово-комунальне господарство	2470	-	-
Охорона здоров'я	2480	-	-
Духовний та фізичний розвиток	2490	-	-
Освіта	2500	12916436	12302614
Соціальний захист та соціальне забезпечення	2510	113880	145465
УСЬОГО:	2520	13030316	12454889

III. ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ (КОШТОРИСУ)

Стаття	Код рядка	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
		план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (графа 4 мінус графа 3)	план на звітний рік із урахуванням змін	фактична сума виконання за звітний період	різниця (графа 7 мінус графа 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
ДОХОДИ							
Податкові надходження	2530	-	-	-	-	-	-
Неподаткові надходження	2540	-	-	-	-	-	-
Доходи від власності та підприємницької діяльності	2541	-	-	-	-	-	-
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2542	-	-	-	-	-	-
Інші неподаткові надходження	2543	-	-	-	-	-	-
Власні надходження бюджетних установ	2544	-	-	-	-	-	-
Доходи від операцій з капіталом	2550	-	-	-	-	-	-
Офіційні трансферти, з них:	2560	-	-	-	-	-	-
від органів державного управління	2561	-	-	-	-	-	-
Цільові фонди	2570	-	-	-	-	-	-
Надходження державних цільових фондів	2580	-	-	-	-	-	-
Надходження Пенсійного фонду України	2581	-	-	-	-	-	-
Надходження Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування України на випадок безробіття	2582	-	-	-	-	-	-



Надходження Фонду соціального страхування України	2583	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	2590	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	2600	-	-	-	-	-	-
ВИТРАТИ							
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2610	-	-	-	-	-	-
Використання товарів і послуг	2620	-	-	-	-	-	-
Обслуговування боргових зобов'язань	2630	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти, з них:	2640	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2641	-	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	2650	-	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки	2660	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені видатки	2670	-	-	-	-	-	-
Придбання основного капіталу	2680	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти, з них:	2690	-	-	-	-	-	-
органам державного управління інших рівнів	2691	-	-	-	-	-	-
Внутрішнє кредитування	2700	-	-	-	-	-	-
Зовнішнє кредитування	2710	-	-	-	-	-	-
Усього витрат	2780	-	-	-	-	-	-
Профіцит/дефіцит за звітний період	2790	-	-	-	-	-	-

IV. ЕЛЕМЕНТИ ВИТРАТ ЗА ОБМІННИМИ ОПЕРАЦІЯМИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Витрати на оплату праці	2820	8799341	8217329
Відрахування на соціальні заходи	2830	1897553	1748263
Матеріальні витрати	2840	2228414	2340929
Амортизація	2850	105008	148368
Інші витрати	2860	-	-
Усього	2890	13030316	12454889

Керівник (посадова особа)

Андрій КОСМИНА

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

Юлія СЕРГІШКО

