

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2021 року

Установа	<i>Одеська національна музична академія імені А.В.Нежданової</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Приморський</i>	за КОАТУУ	02214254
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Державна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	5110137500
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	380 - Міністерство культури та інформаційної політики України		425
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Підготовка кадрів для сфери культури та мистецтва закладами фахової передвищої і вищої освіти	Міністерство культури та інформаційної політики України	385

Станом на 01.07.2021р.: дебіторська заборгованість за доходами становить – 31 826,00 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить – 968 097,00 грн.(надходження за навчання та проживання у гуртожитку); дебіторська заборгованість за видатками складає – 6000,00 (забезпечувальний депозит по договору оренди державного майна, укладеного з РВ ФДМУ по Одеської та Миколаївської областях від 11.05.2021) та 1464, 00 грн. заборгованість орендаря по відшкодуванню послуг з утримання об'єкту оренди.

Кредиторська заборгованість у сумі 68 890,55 грн. (лікарняні) виникла із за несвоєчасного фінансування з боку ФСС України.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 37 975 024, 00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 37 959 100,00 грн., КПК 3801130 – 15 924,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 402845,46, а саме: 32 137,46 грн. – відрахування на оплату праці (економія склалася за рахунок сплати ЕСВ по 8,41%), буде використано протягом року; 370 708, 00 грн. – стипендіальне забезпечення (матеріальне заохочення студентів), також буде використано протягом року.

Касові видатки за КПК 3801160 склали 37 556 254,54 грн., КПК 3801130 – 15 924,00 грн.

Станом на 01.01.2021 року первісна вартість ОЗ становить 38 214 017, 00 грн.

У звітному періоді відбулося за рахунок вибуття ОЗ (553 од.) на загальну суму 242 952,31 грн.

Придбання основних засобів (114 105,00 грн.) та МНА (451 820,68 грн.) за рахунок власних надходжень у звітному періоді становить на загальну суму 559 784,76 грн. (КЕКВ 2282 форми 4-1д), бібліотечний фонд -1 899,00 грн. (КЕКВ 3210 форма 4-1д), а за рахунок благодійної допомоги бібліотечний фонд -3 478, 00 грн. (КЕКВ 3210 форми 4-2д), МНА (відео реєстратори, камери спостереження, тенісний стіл) – 22608,00 грн.

Залишок ОЗ на 01.07.2021р. у формі №1-дс становить: 38 214 017, 00 – 242 952,00 + 559 785 + 26 086, 00 = 38 556 936, 00 грн.

Станом на 01.01.2021 року знос становить 16 554 787,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склала 324 056,95 грн. У звітному періоді було здійснено корегування нарахованого зносу минулого періоду на суму 33 032,05 грн. Станом на 01.07.2021року знос (форма №1-дс) становить 16 668 924,00 грн.: 16 554 787,00 - 242 952,00 +324 057 +33 032,00= 16 668 924,00 грн.

Видатки на капітальний ремонт за звітний період становлять 2 006 408,51 грн.(КЕКВ 3210 форми 4-1д).

Надходження від благодійної допомоги (форма 4-2д) становить за звітний період складає 30 920,00 грн.: (КЕКВ 2210) МНА -26 086,00 грн., комплект шин – 3604,00 грн., (КЕКВ 3110) поповнення бібліотечного фонду – 3478,00 грн.

Інші доходи від необмінних операцій (рядок 2130 гр.3 форми №2-дс) становить за звітний період 17 247,00 грн. = (26086,00+3478,00)*50%+3604,00+600,00.

Нараховано доходів від надання послуг за звітний період становить 17 920 842,16 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс): за навчання – 17 036 573,09 грн., за проживання у гуртожитку – 884 267,07 грн.

Нараховано доходів від оренди державного нерухомого майна за звітний період 5 405,00 грн. (рядок 2050 гр.3 форми №2-дс).

Інші витрати за обмінними операціями (рядок 2250 графа 3 форми №2 дс) за звітний період становить 9



057,00 грн.: витрати за КЕКВ 2250 – 6 148,21 грн. та КЕКВ 2800 – 2 908,79 грн.

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 2 392 816,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 2 345 216,00 (КПК 3801160 – 2 329 292,00 грн., КПК 3801130 – 15 924,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 47 600,00 грн.

Придбання запасів за рахунок власних надходжень становить у звітному періоді 564 413,51 грн., а зменшення запасів здійснилось за рахунок списання на загальну суму 477 287,83 грн. Залишок на 01.07.2021 року становить: 339 874,00+564 414- 477 288 = 427 000,00 грн.

В рядку 1030 графа 4 форми №1-дс рахуються незавершені капітальні інвестиції на суму 2 365 511,51 грн., відповідний залишок відображається по рядку 1450 графа 4 форми №1-дс, як так акт вводу в експлуатацію щодо встановлення пожежної сигналізації не підписано. В рядку 1161 графа 4 форми №1-дс обліковуються придбання марки у сумі 2417,50 грн. Фінансовий результат становить 15 023 494,00 грн. у рядку 1002 графа 4 з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2021: 13 080 649,00 грн. + 1 730 667,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 242 952,00 грн. (основних засобів та МНА) - 33 032,00 грн. (корегування нарахованого зносу минулого періоду) + 2 258,00 грн. (корегування фінансового результату за минулий період)

Простроченої кредиторської заборгованості та підстави для її зменшення (списання у зв'язку із закінченням строку позовної давності, за рішенням суду тощо) у звітному періоді не має. Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не здійснювалося. Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітній період не затверджувались, відомості щодо відображення цієї заборгованості за бюджетними програмами звітного року та причини, з яких це відображення не проведене відсутні. Складання протоколу про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства, та порушення бюджетного законодавства, що стало підставою для складання такого протоколу відсутнє. Ліквідованих, приєднаних, створених структурних одиниць не має. Депозитних операцій у звітному періоді 2021 року не здійснювали. Рахунок у системі електронного адміністрування податку на додану вартість відсутній. Поточні рахунки в установах банків відсутні.

Керівник

Олександр ОЛІЙНИК

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тамара КУЧЕРЕНКО

" 09 " липня 2021р.

