

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 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	390

Станом на 01.10.2021р. дебіторська заборгованість за доходами становить – 21 526,00 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить –16 264 730,00 грн.(надходження за навчання, проживання у гуртожитку, авансові платежі за оренду).

Кредиторська заборгованість у сумі 41001,95 грн. (лікарняні) виникла із за несвоєчасного фінансування з боку ФСС України.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 57 134 207,00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 57 109 940,00 грн., КПК 3801130 – 24 267,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 2 168 104,37, а саме: 2 114 452,17 грн. – оплата праці та 944,20 грн. – відрахування на оплату праці (залишок виник у зв'язку з недофінансуванням за вересень 2021 року, буде використано до кінця 2021 року); 52 708,00 грн. – стипендіальне забезпечення (матеріальне заохочення студентів буде використано до кінця 2021 року).

Касові видатки за КПК 3801160 склали - 53 987 055,63 грн., КПК 3801130 -24 267,00 грн.

Станом на 01.01.2021 року первісна вартість ОЗ становить 38 214 017, 00 грн. У звітному періоді відбулося за рахунок вибуття ОЗ та МНА на загальну суму 247 403,99 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 14 116 649,18 грн., у т.ч.: форма 4-1д: (КЕКВ 3210): ОЗ – 13 313 105,00 грн., бібліотечний фонд -1 899,00 грн.;(КЕКВ 2282) МНА – 703 764,76 грн.; форма 4-2д: (КЕКВ 3210): ОЗ – 28 500,00 грн., бібліотечний фонд – 5944,00 грн.; (КЕКВ 2282): МНА – 60 230,00 грн. Залишок ОЗ на 01.10.2021р. у формі №1-дс становить: 38 214 017, 00 – 247 403, 99 + 2 365 511,51 (збільшення вартості учбового корпусу та гуртожитку за рахунок здійснення капітального ремонту, а саме: встановлення протипожежної сигналізації) + 14 116 649,18 грн. = 54 448 773,70 грн.

Надходження від благодійної допомоги (форма 4-2д) становить за звітний період складає - 99 688,00 грн.:

(КЕКВ 2210) МНА - 60230,00 грн., комплект шин – 3604,00 грн., господарський інструмент – 510,00 грн., (КЕКВ 2240) – 900,00 грн., (КЕКВ 3110) поповнення бібліотечного фонду – 5944,00 грн., шафа – 28500,00 грн.

Інші доходи від необмінних операцій (рядок 2130 гр.3 форми №2-дс) становить за звітний період 38101,00 грн. = (60230,00+5944,00)*50%+3604,00+510,00+900,00.

Станом на 01.01.2021 року знос становить 16 554 787,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період склали 475319,00 грн. У звітному періоді було здійснено корегування нарахованого зносу минулого періоду на суму 33 032,05 грн. Станом на 01.10.2021року знос (форма №1-дс) становить 16 815 734,03 грн.: 16 554 787,00 – 247 403,99 +475 318,97+33 032,05= 16 439 134,72 грн.

Видатки на капітальний ремонт за звітний період становлять 2 044 291,66 грн.(КЕКВ 3210 форми 4-1д).

Нараховано доходів від надання послуг за звітний період становить 8 434 352,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс).

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 3 480 857,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 1 153 854,00 (КПК 3801160 – 3 347 292,00 грн., КПК 3801130 – 24 267,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування та придбання літератури, одягу, взуття студентам сиротам – 109 298,00 грн.

Придбання запасів за рахунок власних надходжень становить у звітному періоді 656 089,88 грн., а зменшення запасів здійснилось за рахунок списання на загальну суму 624 767, 05 грн. Залишок на 01.10.2021 року становить: 339 874,00+654 190,88 - 624 767,05 = 371 196,83 грн.



В рядку 1161 графа 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 2000,00 грн.

Фінансовий результат становить 431 374,00 грн. у рядку 1002 графа 4 з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2021: 13 080 649,00 грн. – 12 788 300,00грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 247 404,00 грн. (списання основних засобів та МНА) – 108 379,00 грн. (корегування минулого періоду).

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

" 07 " жовтня 2021р.

