

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2022 року

|  |  |            |                     |
|--|--|------------|---------------------|
| Установа   | <i>Одеська національна музична академія імені А.В.Нежданової</i>     | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія  | <i>Приморський</i>   | за КАТОГТГ | 02214254            |
| Організаційно-правова форма господарювання                                     | <i>Державна організація (установа, заклад)</i>                       | за КОПФГ   | UA51100270010320268 |
| Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету | <b>380 - Міністерство культури та інформаційної політики України</b> |            | 425                 |
| Періодичність:   | <b>квартальна (проміжна)</b>   |            |                     |

| 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 | 370                             |

Станом на 01.04.2022р. дебіторська заборгованість за доходами становить – 174 837,00 грн., кредиторська заборгованість за доходами становить –10 479 191,00 грн.(надходження за навчання, проживання у гуртожитку, авансові платежі за оренду).

Дебіторська заборгованість у сумі:

- 6000,00 грн. – забезпечувальний депозит за договором оренди нерухомого державного майна, укладеного з РВ ФДМУ по Одеській та Миколаївській областях;

Кредиторська заборгованість у сумі:

- 28 351,00 грн. (лікарняні) за березень 2022 року;

- 792,72 грн. – різниця між зареєстрованими зобов'язаннями на суму 5960 грн. та передоплатою за періодичні видання на загальну суму 5167,28 грн.( 843,28 грн. +4320,00 грн.), які були зняті з реєстрації та не були сплачені.

Відкриті асигнування за загальним фондом (форма 2д) на звітний період складають: 20 533 403,00 грн., у т.ч. за КПК 3801160 – 20 524 700,00 грн., КПК 3801130 – 8 703,00 грн. Невикористані залишки за КПК 3801160 – 1 867 888,32, а саме: оплата праці – 1 473 414,15 грн., нарахування на оплату праці – 304 892,17 грн., стипендіальне забезпечення – 89 582,00 грн., які будуть використані до кінця року.

Касові видатки за загальним фондом за КПК 3801160 склали – 18 656 811,68 грн., КПК 3801130 – 8 703,00 грн.

Станом на 01.01.2022 року первісна вартість ОЗ становить 54 567 717,00 грн. У звітному періоді відбулося вибуття бібліотечного фонду (рах.1112) на загальну суму 173,00 грн. Придбання необоротних активів у звітному періоді становить 53 062,00 грн., у т.ч.: форма 4-2д: (КЕКВ 2282): МНА – 53 062,00 грн. Залишок ОЗ на 01.04.2022р. у формі №1-дс становить: 54 567 717,00 – 173,00 + 53 062,00 = 54 620 606,00 грн.

Станом на 01.01.2022 року знос становить 20 608 796,00 грн. Нарахована амортизація за звітний період складала 26 617,00 грн. Станом на 01.04.2022 року знос (форма №1-дс) становить 20 635 240,00 грн.: 20 608 796,00 – 173,00 + 26 617,00.

Нараховано за звітний період доходів від надання послуг – 11 071 487,00 грн. (рядок 2020 гр.3 форми №2-дс);

Інші витрати за необмінними операціями (рядок 2310 графа 3 форми №2 дс) у сумі 1 444 021,00 грн. складаються з видатків за КЕКВ 2282: за КПК 3801160 та 3801130 по стипендіальному забезпеченню – 1393121,00 (КПК 3801160 – 1 384 418,00 грн., КПК 3801130 – 8703,00 грн.) та видатки на виплату компенсації за харчування студентам сиротам – 40 900,00 грн., виплата винагороди за участь у конкурсі – 10 000,00 грн.

Залишок запасів на 01.04.2022 року становить: 328 793,00 грн.

В рядку 1161 графи 4 форми №1-дс обліковуються придбанні марки у сумі 3 757,00 грн.

Фінансовий результат становить 6 598 091,00 грн. у рядку 1420 графи 4 форма №1-дс з урахування корегування (фінрезультат на 01.01.2022: 1 142 881,00 грн. (рядок1420 графи 2 форми №1-дс) + 5 456 924,00 грн. (рядок 2390 графа 3 форми №2 дс) + 173,00 грн. (списання основних засобів та МНА ) – 1887,00 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 2022 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

" 15 " квітня 2022р.

